



Hak cipta dan penggunaan kembali:

Lisensi ini mengizinkan setiap orang untuk mengubah, memperbaiki, dan membuat ciptaan turunan bukan untuk kepentingan komersial, selama anda mencantumkan nama penulis dan melisensikan ciptaan turunan dengan syarat yang serupa dengan ciptaan asli.

Copyright and reuse:

This license lets you remix, tweak, and build upon work non-commercially, as long as you credit the origin creator and license it on your new creations under the identical terms.

BAB III

PELAKSANAAN KERJA MAGANG

3.1. Kedudukan dan Koordinasi

Kegiatan kerja magang dilaksanakan di Kompas Gramedia yang beralamat di Jl. Palmerah Selatan No. 22-28, Jakarta 10270 dengan penempatan pada *Corporate Finance & Legal, Finance Division*, tepatnya di *Collection Department (A/R)* merupakan departemen yang bertanggung jawab atas pengelolaan piutang yang dimiliki Kompas Gramedia beserta unit bisnisnya. Dalam melakukan tugas yang diberikan, penulis mendapat bimbingan dari Christina Astrid dan Maria Angelina W selaku *Accounting Receivable (A/R) Super Intendent*. Dalam proses pengerjaannya bila ada hal yang kurang dipahami, akan mendapat bantuan dari para staf, sehingga pekerjaan dapat diselesaikan dengan baik dan tidak menimbulkan keasalahan.

3.2. Tugas yang Dilakukan

Tugas yang diberikan selama program magang yaitu terkait *System Application and Product (SAP)*, penerapan *Collecting System*, serta pengakuan pajak. Tugas yang diberikan adalah :

- 3.2.1. Mencocokkan uang masuk pada mutasi rekening dengan data uang masuk di SAP dan mengalokasikannya sesuai dengan customer (F-30) kemudian mencocokkan uang masuk dengan invoice di SAP (F-32).**

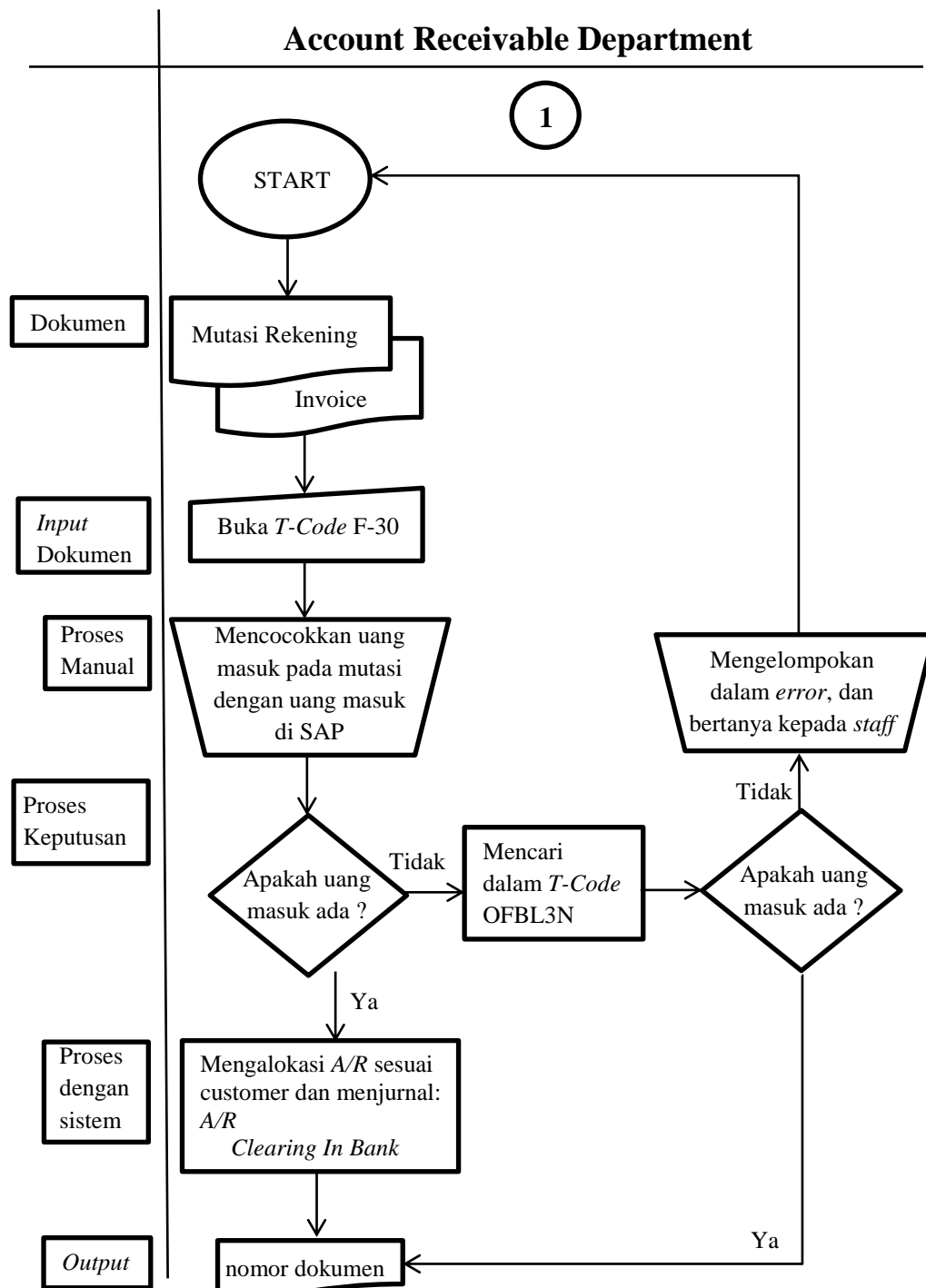
Bukti bayar yang dimiliki *customer* dapat berupa bukti transfer, giro, ataupun mutasi rekening yang merupakan bagian dari rekening koran. Mutasi rekening yang dimaksud adalah daftar uang masuk dalam rekening yang di lampirkan perhari. Data uang masuk yang terdapat dalam *SAP* merupakan uang masuk yang telah di-*input* dalam satu rekening yang dimiliki oleh perusahaan. Tujuan dari kegiatan mencocokkan bukti bayar dengan data di *SAP* adalah untuk mengalokasikan uang masuk yang telah di-*input* dalam rekening ke masing masing *customer*, serta memastikan apakah benar *customer* tersebut telah melakukan pembayaran. Tindakan ini juga bertujuan untuk mengeliminasi nilai piutang yang dimiliki *customer* berdasarkan dengan *invoice* yang terbit. Dalam melaksanakan tugas ini, dokumen yang di butuhkan adalah *invoice*, bukti bayar berupa mutasi bank atau bukti yang menunjukkan bahwa *customer* telah melakukan pembayaran\data uang masuk dalam *SAP* pada tiap rekening, serta nomor/ kode untuk tiap *customer*. Prosedur yang harus dilakukan adalah:

1. Mengelompokkan bukti bayar dalam rekening yang sama, beserta dengan *invoice* untuk masing-masing pembayaran.
2. Membuka aplikasi *System Application and Product (SAP)*, kemudian *Log In*.
3. Membuka *T-code* F-30 dan *T-code* F-32.
4. Dalam *T-code* F-30 mengalokasikan uang masuk dalam rekening ke tiap-tiap *customer*.
5. Mencatat nomor dokumen hasil dari pengalokasian pada *T-code* F-30 (14xxxxxx) pada *invoice customer* yang telah di alokasi.

6. Dalam *T-code* F-32 mencocokkan uang masuk yang telah di alokasikan dalam *T-code* F-30 dengan *invoice*.
 7. Mencatat nomor hasil dari *T-code* F-32 pada *invoice* yang telah di cocokan.
- Kegiatan ini dilakukan pada PT HK

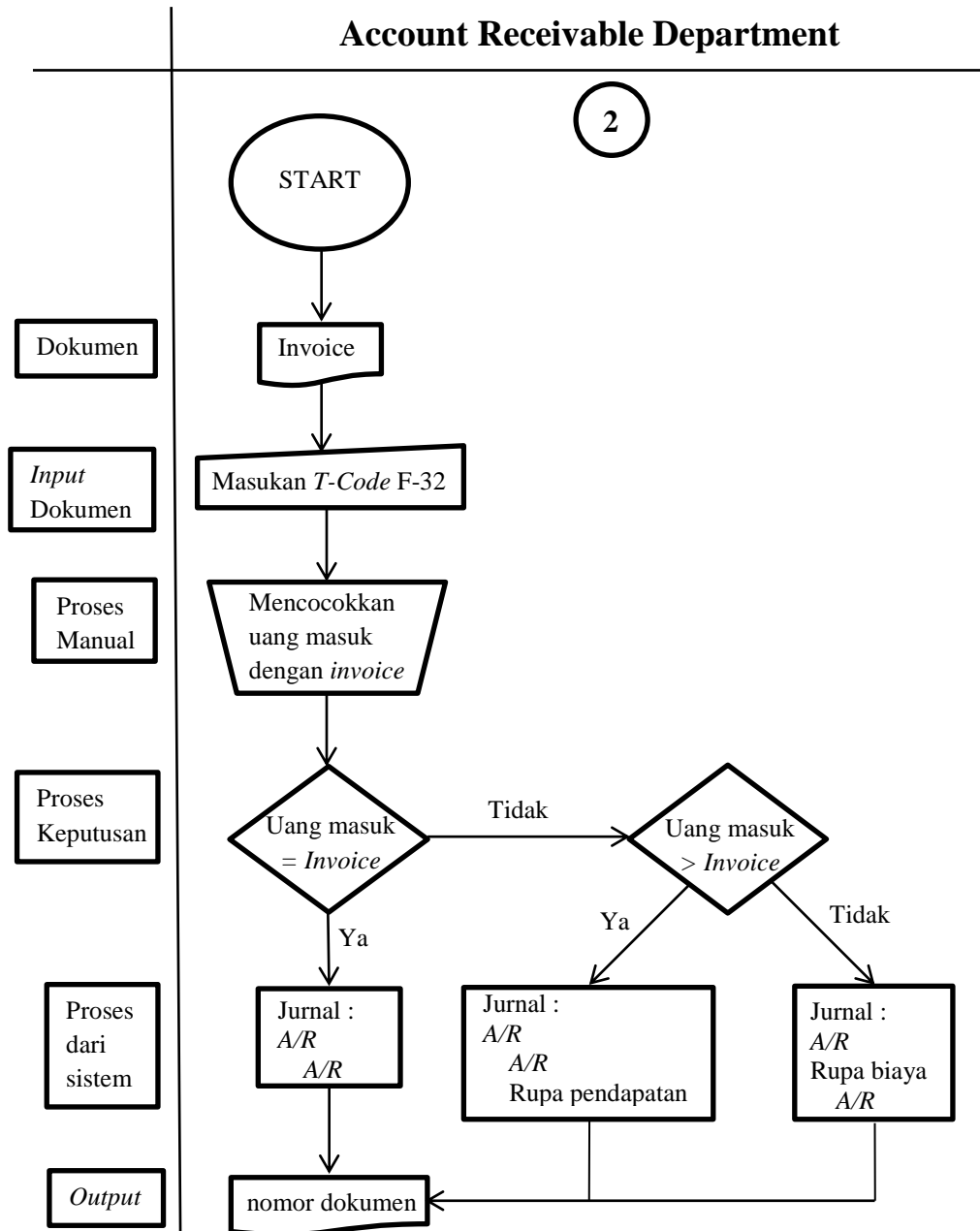
Gambar 3.1

Flowchart T-Code F-30



Gambar 3.2

Flowchart T-Code F-32



3.2.2. Meng-input uang masuk dengan *invoice* pada aplikasi *collecting*.

Aplikasi *collecting* yang dimaksud merupakan aplikasi yang digunakan *Collection Department* untuk melakukan pengendalian terhadap alur serta jumlah piutang

yang dimiliki oleh perusahaan juga beserta dengan unit bisnisnya. Aplikasi *collecting* ini hanya digunakan dalam beberapa bagian dalam Kompas Gramedia. Tujuan dari *input* data pada sistem *collecting* adalah sebagai pengendalian internal pada piutang serta untuk pengecekan saldo untuk tiap-tiap *customer*. Dalam melakukan tugas ini dokumen yang diperlukan adalah *invoice* dan bukti bayar yang telah masuk dalam proses *SAP*, diperlukan juga nomor-nomor dokumen yang dihasilkan dari *T-code* F-30 dan *T-code* F-32. Prosedur yang dilakukan adalah:

1. Mengumpulkan dokumen yang dibutuhkan, serta memastikan telah melewati prosedur dalam *SAP*.
2. Membuka program *Collecting*.
3. Membuka menu *Payment Allocation*.
4. *Input* data-data yang diperlukan (Tanggal tutup buku, *Nomor Customer*, *Bussiness Unit*). Kemudian *Retrieve*.
5. *Input* data lain yang harus di isi (Jenis data, Tanggal uang masuk, Nomor dokumen *SAP*).
6. Mencocokkan dengan *invoice* yang telah dimasukan pada aplikasi *Collecting*.
7. Menuliskan nomor yang dihasilkan dari aplikasi *Collecting* pada *invocice* yang di proses. Melakukan *import billing*, bila tidak terdapat dalam menu *Payment Allocation*. (Langkah tambahan).

Kegiatan ini dilakukan pada PT HK

3.2.3. Membuat bukti potong PPh pasal 4 ayat 2 secara *offline* dengan program e-SPT.

PPh pasal 4 ayat (2) adalah pajak atas penghasilan yang bersifat final serta tidak dapat dikreditkan dengan pajak penghasilan terutang. Setiap Wajib Pajak Pemotong PPh Pasal 4 ayat (2), baik itu berupa Wajib Pajak Badan, maupun Wajib Pajak Orang Pribadi Dalam Negeri tertentu yang ditunjuk sebagai Pemotong PPh Pasal 4 ayat (2) wajib melaporkan pemotongannya menggunakan SPT Masa PPh Pasal 4 ayat (2) (www.pajak.go.id). Tujuan dari kegiatan ini adalah untuk membuat bukti potong untuk transaksi PPh 4 ayat 2 secara *offline* dengan menggunakan program e-SPT. Dalam melakukan tugas ini, dokumen yang dibutuhkan adalah *hardcopy invoice* transaksi atas PPh 4 ayat 2. Prosedur yang dilakukan adalah :

1. Mengambil dokumen yang diperlukan.
2. Membuka program e-SPT.
3. Memilih *customer*, kemudian *Login*.
4. Menginput data yang diperlukan, yaitu;
 - a) Nomor bukti potong dan tanggal pemotongan.
 - b) Nama, NPWP, dan alamat pemotong.
 - c) Nama, NPWP, dan alamat Wajib Pajak yang dipotong.
 - d) Lokasi tanah dan atau bangunan yang dipotong PPh Pasal 4 ayat (2).
 - e) Dasar Pengenaan Pajak (DPP), jumlah pajak yang dipotong, dan jumlah terbilang.

Kegiatan ini dilakukan pada PT SB dan PT PIM.

3.2.4. Membuat bukti potong PPh 23 secara *offline* dengan program e-SPT.

PPh pasal 23 adalah pungutan yang dikenakan pada penghasilan atas modal, penyerahan jasa atau hadiah dan penghargaan, selain yang telah dipotong PPh Pasal 21. Umumnya penghasilan jenis ini terjadi saat adanya transaksi antara pihak yang menerima penghasilan (penjual atau pemberi jasa) dan pemberi penghasilan (www.online-pajak.com). Tujuan dari kegiatan ini adalah untuk membuat bukti potong atas transaksi PPh 23 secara *offline* dengan menggunakan program e-SPT. Dalam melaksanakan tugas ini, dokumen yang diperlukan adalah *invoice*. Prosedur yang dilakukan adalah :

1. Memastikan dokumen yang di butuhkan sudah lengkap.
2. Membuka program e-SPT.
3. Memilih *customer*, kemudian *Log In*.
4. Menginput data yang diperlukan, yaitu;
 - a) Nomor bukti potong dan tanggal pemotongan.
 - b) Nama, NPWP, dan alamat Wajib Pajak yang dipotong.
 - c) Jenis jasa lain-lain yang di potong PPh 23.
 - d) Dasar Pengenaan Pajak (DPP), jumlah pajak yang dipotong, dan jumlah terbilang.

Kegiatan ini dilakukan pada PT TBO

3.2.5. Membuat *Invoice Receipt* dan *Assignment Letter* (Surat Jalan).

Invoice Receipt merupakan bukti penerimaan *invoice* dari perusahaan yang diberikan kepada *customer*, sedangkan *Assignment Letter* atau surat jalan adalah

dokumen yang memuat informasi mengenai *customer* dan apa saja yang harus ditagih oleh *collector*. Surat jalan berisi nama *collector*, nama dan kode bisnis *customer*, nomor surat jalan, nomor *invoice*, serta nama dan kode bisnis unit yang membuat surat jalan. Surat jalan merupakan salah satu dokumen dari proses penagihan piutang, terdiri dari 2 rangkap yaitu asli dan salinan. Digunakan untuk melakukan pengendalian terhadap jumlah piutang yang tertagih oleh masing-masing *collector* secara tiap hari serta sebagai surat pengantar bagi *collector* pada saat melakukan penagihan. Tujuan dari kegiatan ini adalah untuk melengkapi dokumen dalam proses penagihan untuk mempermudah para *collector*. Dokumen yang diperlukan adalah *invoice*, *MO (Memo Order)* atau *PO (Purchase Order)*, faktur pajak, daftar nama & kode *customer*, dan bukti penayangan iklan. Prosedur yang dilakukan adalah :

1. Memastikan dokumen yang diperlukan benar
2. Masuk ke program *Collecting*.
3. Membuat *Invoice Receipt*
4. Membuat *Assignment Letter*, data yang perlu diisi adalah;
 - a) Tanggal pembuatan *Assignment Letter*.
 - b) Nomor *Customer*.
 - c) Memilih *invoice* yang akan ditagih.
 - d) Mengelompokan berdasarkan *Collector*.

Kegiatan ini dilakukan pada PT HK, PT SI, dan PT TJB.

3.3. Uraian Pelaksanaan Kerja Magang

3.3.1. Proses Pelaksanaan

Proses pelaksanaan kerja magang dilakukan di Kompas Gramedia selama 13 minggu dari tanggal 10 Juni 2019 sampai dengan 10 September 2019. Berikut rincian tugas yang dilakukan untuk masing-masing perusahaan.


1. PT HK

- a. Mencocokkan uang masuk pada bukti bayar berupa mutasi rekening dengan data uang masuk di *SAP* dan mengalokasikannya sesuai dengan customer (F-30) kemudian mencocokkan uang masuk dengan *invoice* di *SAP* (F-32).

Dalam melakukan tugas ini dokumen yang diperlukan adalah mutasi uang masuk dari rekening bank, dan *invoice*. Biasanya kedua dokumen tersebut akan dijadikan satu, agar tidak hilang.

Gambar 3.3

Tampilan *invoice* yang dibutuhkan

INVOICE		NUMBER: 10052267	INVOICE DATE: 20 August 2019	DUE DATE: 20 August 2019	KOMPAS
PT. Kompas Media Nusantara Jl. Palmerah Selatan No. 22 Gelora Tanah Abang Jakarta Pusat		NPWP: 01 304.315.3-092.000 PEM: 920-136/PJ/2002, 21/6/2002	NCA: 0123004679 SBU: 007901000168308 Menda: 1020004062118	Created: 19 August 2019 By: Sifa Rijka	
CUSTOMER		ORDER			
No. Agency: 1100474	NPWP: 02	Sales Org: Kompas Iklan Jakarta			
No. Customer: 1100474		Purchase Order: 19 August 2019			
Nama: PT DI		Transaction Date: 19 August 2019			
Alamat: CENGKARENG TIMUR, CENGKARENG JAKARTA BARAT 11730		Product: Baris Kompas			
BILLING		DESCRIPTION			
Quoted Cost	Rp 870.000	DO-00001009 DO-00001010			
Extra	Rp 0				
Before Discount	Rp 870.000				
Total Disc	Rp 174.000				
PPN 10%	Rp 696.000				
Jumlah	Rp 765.600				
Printed By: Sifa Rijka					
TOTAL BILLING Rp 765.600 *TUJUH RATUS ENAM PULUH LIMA RIBU ENAM RATUS RUPIAH		 Menara Kompas Lantai 2 & 3 Jalan Palmerah Selatan No 21, Jakarta 10270 Telepon: (021) 89626588/99 Fax: (021) 53594080			

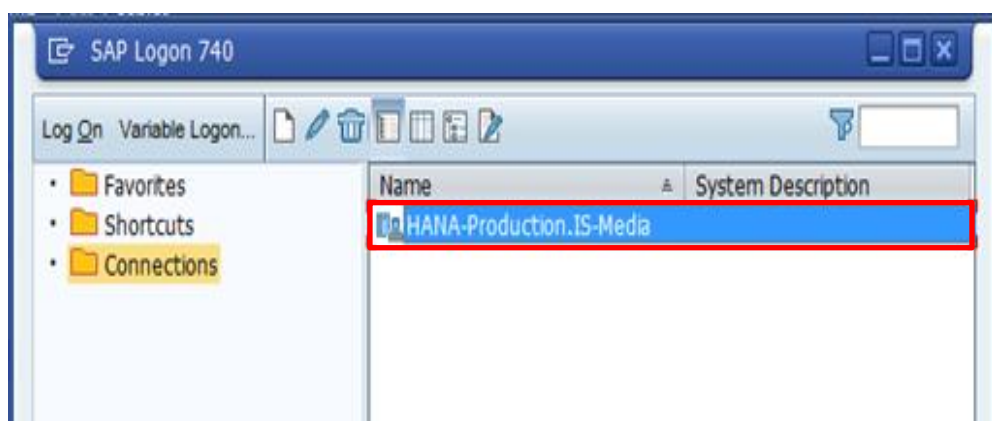
Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Proses mencocokkan data uang masuk pada mutasi dengan data uang masuk yang ada di *SAP* dilakukan setiap hari dalam sebulan, mengikuti dengan jumlah mutasi yang terbit. Periode mutasi, *invoice* serta data uang masuk yang dikerjakan adalah mulai dari Januari-Agustus 2019 dan juga *invoice* periode Juli-Desember 2018, pengerjaan pada *invoice* tahun 2018 dikarena adanya penerapan sistem baru, yaitu *SAP* pada awal tahun 2018, sehingga menyebabkan terjadi penumpukan pada *invoice* periode Juli-Desember 2018. Jumlah mutasi yang dikerjakan sekitar 300 mutasi dan 350 *invoice*. Langkah-langkah yang harus dilakukan setelah mendapatkan dokumen yang diperlukan adalah:

- 1) Buka program *System Application and Product (SAP)*. Klik “ HANA Production SI”

Gambar 3.4

Tampilan awal *System Application and Product (SAP)*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 2) Setelah muncul tampilan *Login* Isi *Username* dengan “FCO-AROFCR4”. Kemudian *Enter*

Gambar 3.5

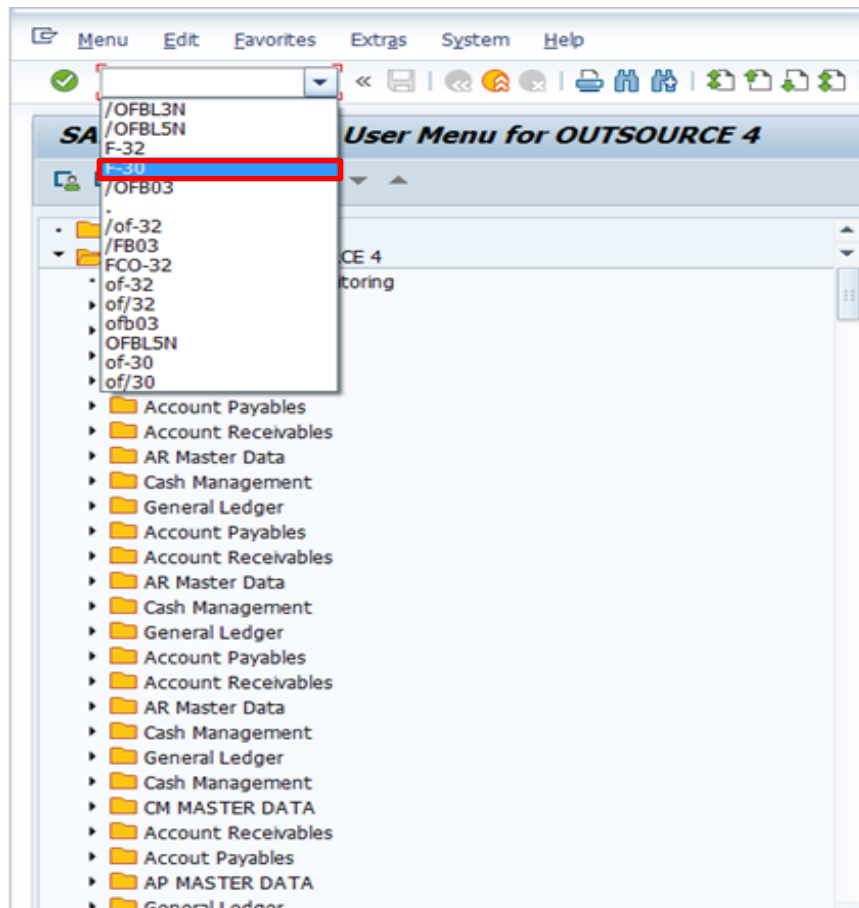
Tampilan *Login System Application and Product (SAP)*

The screenshot displays the SAP login interface. On the left, there is a login form with the following fields: 'Client' with the value '700', 'User' with the value 'FCO-ARofcr4' (highlighted with a red box), 'Password' with masked characters '*****', and 'Logon Language' with the value 'EN'. On the right, there is an 'Information' panel. It contains the following details: 'KG IS-M/FIN Live System [LIM]', 'EWA is active', a separator line, '# Client :', '700 - Production' (with a blue icon) and '720 - Pre Production' (with a green icon), '# Development Class :', a separator icon, '# Transport Target :', a separator icon, and a message 'Please contact IT Division for any assistance' with an envelope icon.

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 4) Setelah muncul tampilan setelah *Login*, pilih *T-code* F-30

Gambar 3.6
Tampilan pemilihan T-Code F-30



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 5) Setelah muncul tampilan awal *T-code* F-30, isi *Document Date* dengan tanggal uang masuk pada mutasi “20.08.2019”, *Posting Date* dengan tanggal pada saat mengalokasi, dalam SAP yaitu “26.08.2019”, *Doc Header Text* dan *Clearing Text* dengan “CLEARING BANK”, *Type* dengan “DZ”, *Company Code* dengan “1245” untuk PT.HK, dan *Currency/Rate* dengan “IDR”.

Gambar 3.7
Tampilan awal T-code F30

The screenshot displays the SAP T-code F30 'Post with Clearing: Header Data' interface. The window title is 'Post with Clearing: Header Data'. Below the title bar, there are two tabs: 'Choose open items' and 'Account Model'. The main area contains several input fields and a section for transaction processing.

Field	Value
Document Date	20.08.2019
Posting Date	26.08.2019
Document Number	
Reference	
Doc.Header Text	CLEARING BANK
Clearing text	CLEARING BANK
Type	D2
Period	
Company Code	1245
Currency/Rate	IDR
Translatn Date	
Cross-CC no.	

Transaction to be processed

- ☐ Outgoing payment
- ☐ Incoming payment
- ☐ Credit memo
- ☒ Transfer posting with clearing

First line item

PstKy	Account	SGL Ind	TType

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 6) Lalu *Enter*. Maka *period* akan muncul sesuai dengan bulan pada *Posting Date* yaitu “8”, serta *Translatn Date* akan muncul mengikuti *Posting Date*. Kemudian pilih “*Choose Open Items*” pada pojok kiri atas.

Gambar 3.8
Tampilan setelah *Enter T-code F30*

Post with Clearing: Header Data

Choose open items Account Model

Document Date	20.08.2019	Type	DZ	Company Code	1245
Posting Date	26.08.2019	Period	8	Currency/Rate	IDR
Document Number				Translatn Date	26.08.2019
Reference				Cross-CC no.	
Doc.Header Text	CLEARING BANK				
Clearing text	CLEARING BANK				

Transaction to be processed

- ☐ Outgoing payment
- ☐ Incoming payment
- ☐ Credit memo
- ☒ Transfer posting with clearing

First line item

PstKy	Q	count	SGL Ind	TType
-------	---	-------	---------	-------

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 7) Setelah muncul tampilan *Choose Open Items*, isi *Company Code* dengan “1245”, kemudian ganti *Account Type* dengan “S”. Setelah itu klik pada kotak putih yang muncul di samping *Account*.

Gambar 3.9

Tampilan *Choose Open Items* pada *T-code F30*

Post with Clearing Select open items

Process Open Items

Open Item Selection	Additional Selections
Company Code: 1245	<input checked="" type="radio"/> None
Account: [Highlighted Yellow Box with Red Square Icon]	<input type="radio"/> Amount
Account Type: S	<input type="radio"/> Document Number
Special G/L ind: [] <input checked="" type="checkbox"/> Standard OIs	<input type="radio"/> Net due date
Pmnt advice no.: []	<input type="radio"/> Assignment
<input type="checkbox"/> Other accounts	<input type="radio"/> Posting Date
<input type="checkbox"/> Distribute by age	<input type="radio"/> Dunning Area
<input type="checkbox"/> Automatic search	<input type="radio"/> Reference
	<input type="radio"/> Payment order
	<input type="radio"/> Baseline Payment Dte
	<input type="radio"/> Collective invoice
	<input type="radio"/> Document Type
	<input type="radio"/> Business Area
	<input type="radio"/> Tax code
	<input type="radio"/> Branch account
	<input type="radio"/> Currency
	<input type="radio"/> Posting Key
	<input type="radio"/> Others

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 8) Setelah muncul tampilan untuk *Account*, kemudian isi *Company Code* dengan “1245”

Gambar 3.10

Tampilan *Account* pada *T-code F30*

Restrict Value Range (1)

Search company's account bank C: G/L account no. in chart of accounts

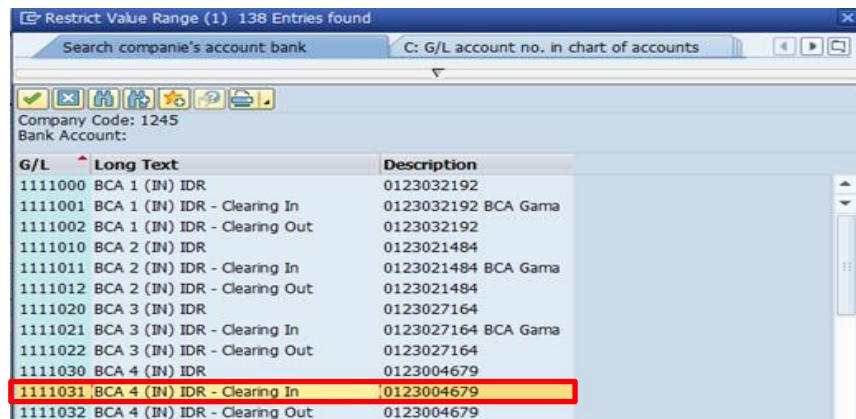
Company Code	1245
Bank Account	[]
G/L Account	[]
G/L Acct Long Text	[]
Description	[]
Maximum No. of Hits	500

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 9) Setelah muncul tampilan daftar rekening, Klik “BCA 4”

Gambar 3.11

Tampilan Daftar Rekening



Restrict Value Range (1) 138 Entries found

Search company's account bank C: G/L account no. in chart of accounts

Company Code: 1245
Bank Account:

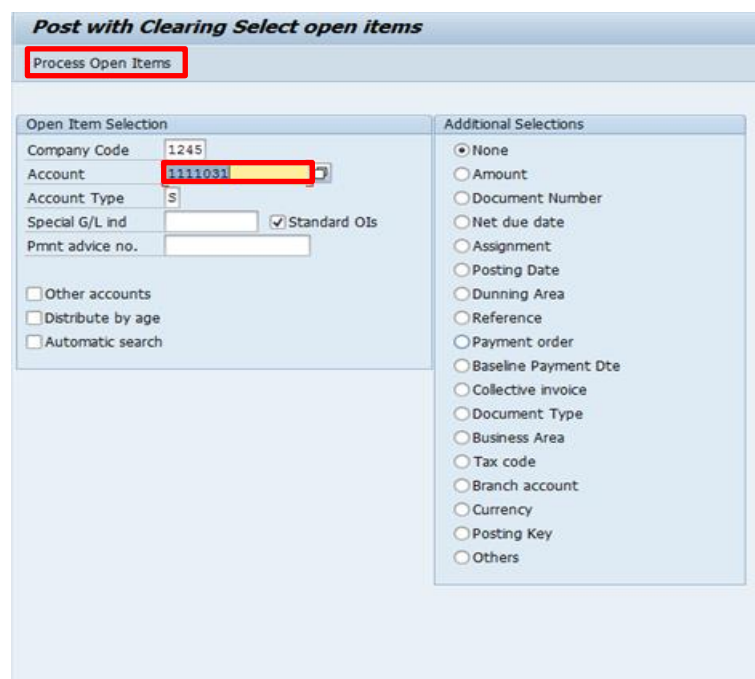
G/L	Long Text	Description
1111000	BCA 1 (IN) IDR	0123032192
1111001	BCA 1 (IN) IDR - Clearing In	0123032192 BCA Gama
1111002	BCA 1 (IN) IDR - Clearing Out	0123032192
1111010	BCA 2 (IN) IDR	0123021484
1111011	BCA 2 (IN) IDR - Clearing In	0123021484 BCA Gama
1111012	BCA 2 (IN) IDR - Clearing Out	0123021484
1111020	BCA 3 (IN) IDR	0123027164
1111021	BCA 3 (IN) IDR - Clearing In	0123027164 BCA Gama
1111022	BCA 3 (IN) IDR - Clearing Out	0123027164
1111030	BCA 4 (IN) IDR	0123004679
1111031	BCA 4 (IN) IDR - Clearing In	0123004679
1111032	BCA 4 (IN) IDR - Clearing Out	0123004679

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 10) Setelah klik *enter*, dan kemudian kembali pada tampilan “Choose Open Item” dengan Account muncul angka “1111031”, klik “Process Open Items” yang ada di pojok kiri atas.

Gambar 3.12

Tampilan “Choose Open Item” setelah pemilihan dari Daftar Rekening



Post with Clearing Select open items

Process Open Items

Open Item Selection

Company Code: 1245

Account: 1111031

Account Type: S

Special G/L ind: ☐ Standard OIs: ☒

Print advice no.:

☐ Other accounts
☐ Distribute by age
☐ Automatic search

Additional Selections

☒ None
☐ Amount
☐ Document Number
☐ Net due date
☐ Assignment
☐ Posting Date
☐ Dunning Area
☐ Reference
☐ Payment order
☐ Baseline Payment Dte
☐ Collective invoice
☐ Document Type
☐ Business Area
☐ Tax code
☐ Branch account
☐ Currency
☐ Posting Key
☐ Others

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 11) Setelah muncul tampilan “*Process Open Item*”. Klik pada “*Posting Date*” kemudian urutkan tanggal dengan mengklik gambar piramida.

Gambar 3.13
Tampilan *Process Open Item*

Post with Clearing Process open items

Distribute Difference Charge Off Difference Editing Options

Standard Partial Pmt Res.Items WH Tax

Account items 1111031 BCA 4 (BN) IDR - Clearing In

Assignment	Document...	D.	Net due d...	P..	Posting Date	Document...	IDR Gross
900000000	9000000000	ZX	00000000	40	31.12.2012	31.12.2012	50.540.300
20130131	9000000074	ZX	00000000	40	31.01.2013	31.01.2013	81.596.348.901
20130131	9000000075	ZX	00000000	50	31.01.2013	31.01.2013	76.112.030.000-
20130228	9000000173	ZX	00000000	40	28.02.2013	28.02.2013	88.392.396.712
20130228	9000000174	ZX	00000000	50	28.02.2013	28.02.2013	88.332.846.455-
20130331	9000000245	ZX	00000000	40	31.03.2013	31.03.2013	45.723.270.087
20130331	9000000246	ZX	00000000	50	31.03.2013	31.03.2013	59.449.965.333-
20130430	9000000326	ZX	00000000	40	30.04.2013	30.04.2013	94.303.936.062
20130430	9000000327	ZX	00000000	50	30.04.2013	30.04.2013	92.351.306.162-
20130531	9000000412	ZX	00000000	40	31.05.2013	31.05.2013	103.190.062.077
20130531	9000000413	ZX	00000000	50	31.05.2013	31.05.2013	105.003.555.626-

Processing Status

Number of items	5464	Amount entered	0
Display from item	1	Assigned	0
Display in clearing currency		Not assigned	0

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 12) Setelah tampilan “*Process Open Items*” sudah urut mulai dari tahun yang paling lama, kemudian cocokan uang masuk pada *SAP* dengan mutasi rekening. Pada *SAP* klik 2x pada kolom *IDR Gross* sampai nominal berubah menjadi biru dan kolom *Assigned* dan *Not Assigned*

terisi dengan jumlah yang diklik 2x pada kolom *IDR Gross*, nominal pada kolom *Assigned* dan *Not Assigned* akan bertambah sesuai dengan nominal pada *IDR Gross* yang diklik 2x. Proses mencocokkan mengacu pada mutasi rekening dimulai dari yang paling atas pada daftar mutasi rekening.

Gambar 3.14

Tampilan mutasi rekening di SAP pada tanggal 20 Agustus

Post with Clearing Process open items

Distribute Difference Charge Off Difference Editing Options

Standard Partial Pmt Res.Items WH Tax

Account items 1111031 BCA 4 (IN) IDR - Clearing In

Assignment	Document...	D.	Net due d...	P..	Posting Date	Document...	IDR Gross
08173371	400032512	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	4.333.315-
19089505	400032518	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	13.923.250-
19182130	400032520	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	48.195.000-
08190819	400032523	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	33.000-
19089501	400032524	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	14.180.980-
19089501	400032527	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	765.600-
00169916	400032529	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	6.050.000-
19089505	400032530	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	110.000-
19089501	400032544	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	153.120-
19089501	400032551	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	10.560-
19089501	400032552	ZR	00000000	50	19.08.2019	19.08.2019	153.120-

Processing Status

Number of items	5464	Amount entered	0
Display from item	5308	Assigned	765.600-
Display in clearing currency		Not assigned	765.600

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.15

Tampilan *Process Open Items* setelah pencocokkan

Post with Clearing Process open items

Distribute Difference Charge Off Difference Editing Options

Standard Partial Pmt Res.Items WH Tax

Account items 1111031 BCA 4 (IN) IDR - Clearing In

Assignment	Document...	D.	Net due d...	P..	Posting Date	Document...	IDR Gross
20089501...	400032746	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	234.080-
20089501...	400032747	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	572.440-
08209503...	400032748	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	408.320-
20089501...	400032749	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	1.837.440-
08200100...	400032750	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	612.480-
20089501...	400032751	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	765.600-
20089501...	400032752	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	765.600-
08209503...	400032753	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	306.240-
08200140...	400032754	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	1.855.040-
20089501...	400032757	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	204.160-
08207301...	400032758	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	255.200-

Processing Status

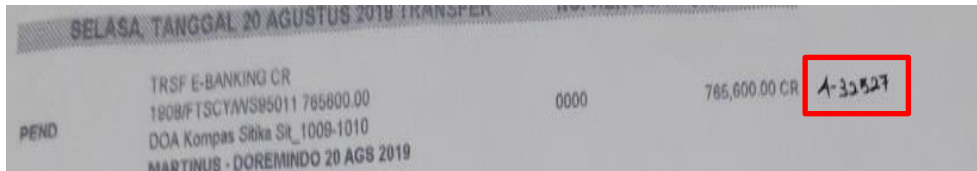
Number of items	5464	Amount entered	0
Display from item	5331	Assigned	11.491.480-
Display in clearing currency		Not assigned	11.491.480

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 13) Mencatat nomor *document* yang telah diklik 2x, yaitu “400032527” pada mutasi rekening. Nomor *document* biasa diawali dengan 4xxx, merupakan nomor urut uang masuk yang telah diinput dalam SAP tetapi belum di alokasikan. Sedangkan untuk pencatatan pada mutasi rekening akan dipersingkat menjadi “4-32527”

Gambar 3.16

Tampilan mutasi rekening pada tanggal 20 Agustus 2019

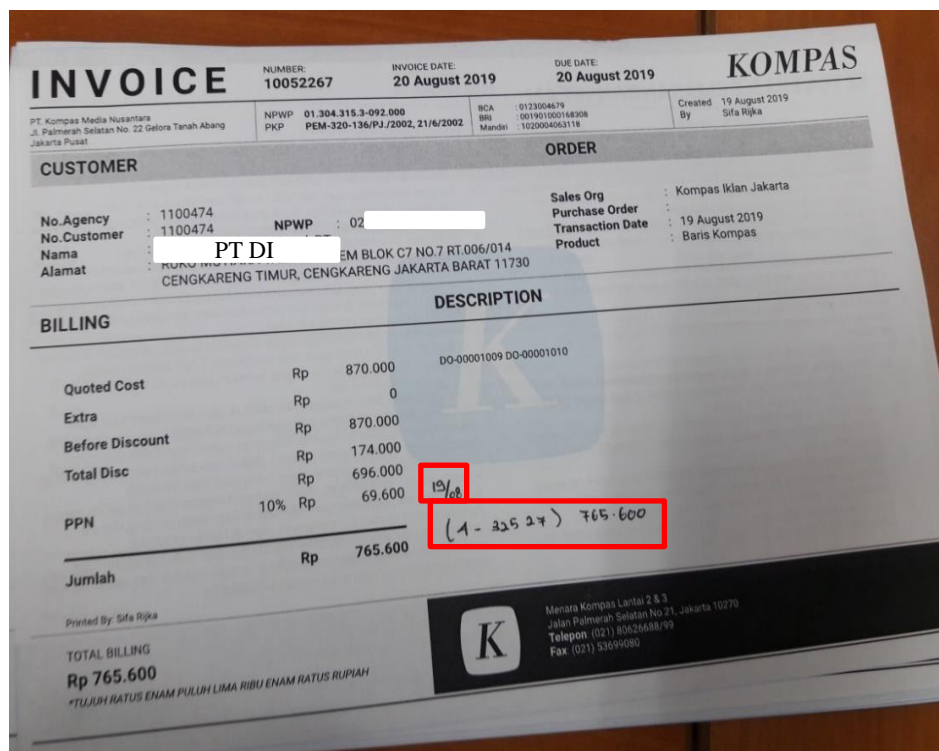


Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 14) Setelah mencatat pada mutasi rekening, lakukan pencatatan juga pada *invoice* yang tertera. Hal yang perlu dicatat pada *invoice* adalah tanggal uang masuk, nomor dokumen dalam *SAP*, serta nominal yang masuk.

Gambar 3.17

Tampilan *Invoice* setelah pencatatan



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

15) Kegiatan pada *point* 11, 12, dan 13 dilakukan terus menerus, sampai angka terakhir pada mutasi rekening. Kemudian pilih “*Charge Off Difference*”.

Gambar 3.18

Tampilan mutasi rekening setelah semua di cocokkan

Iklan KOMPAS - SITIKA BARIS		To : KASIR -> Mbak Astrid INKASO	
Tanggal : 20/08/2019 Jam : 4:09 PM		by : gunawan iklan 61142	
SELASA, TANGGAL 20 AGUSTUS 2019 TRANSFER		NO. REK BCA : 012-3684679	
PEND	TRSF E-BANKING CR 1908/FTSCY/WS95011 765600.00 DOA Kompas Sitika Sit 1009-1010 MARTINUS - DOOREMENDO 20 AGS 2019	0000	765,600.00 CR 1-32527
PEND	TRSF E-BANKING CR 2008/FTSCY/WS95051 153120.00 Pgs brs KP 20/8 PRAKARSA GUNAWAN &	0000	153,120.00 CR 1-32727
PEND	TRSF E-BANKING CR 2008/FTSCY/WS95011 2245760.00 Bayar 20 Agst 2019 Cust: AL-1015040 ALI ANWAR - A DJANO 20 AGS 2019	0000	2,245,760.00 CR 1-32728
PEND	TRSF E-BANKING CR 2008/FTSCY/WS95051 204160.00 SELASA 20 AGS 2019 TANJUNG DUREN CV	0000	204,160.00 CR 1-32740
PEND	TANJUNG DUREN CV TRSF E-BANKING CR 08/20 95031 MDN 20 8 HARAPANLANGGENG	0000	714,660.00 CR 1-32741
PEND	LANNY LIANA - HARAPAN LANGGENG 20 AGS 2019 TRSF E-BANKING CR 20/08 WSID:089R1	0000	459,360.00 CR 1-32742
PEND	JOKO SRWIDODO SH - JDH 20 AGS 2019 TRSF E-BANKING CR 2008/FTSCY/WS95011 357280.00	0000	357,280.00 CR 1-32744
PEND	djojo koesoemo iklan 20 agt EDI SUPARMAN TRSF E-BANKING CR	0000	234,080.00 CR 1-32746
PEND	2008/FTSCY/WS95011 234080.00 modem 20 agst 19 mulia mitra kreasi RUBIANTO MULYA	0000	572,440.00 CR 1-32747
PEND	TRSF E-BANKING CR 2008/FTSCY/WS95011 572440.00 Tgi 20/8/19 EVITAWATI SUKMA - SAPTA 20 AGS 2019	0000	408,320.00 CR 1-32748
PEND	TRSF E-BANKING CR 08/20 95031 BENA LARES 20 AGUSTUS 2019	0000	1,837,440.00 CR 1-32749
PEND	T MARLAN TRSF E-BANKING CR 2008/FTSCY/WS95011 1837440.00	0000	612,480.00 CR 1-32750
PEND	KP MODEM 20/8/19 DAYA SAKTI ABADI SAHIRNO TRSF E-BANKING CR 20/08 WSID:Z0ZA1	0000	765,600.00 CR 1-32751
PEND	TRSF E-BANKING CR 2008/FTSCY/WS95011 765600.00 ADIWIRNA 20 AGUST OKTAVIANUS	0000	306,240.00 CR 1-32753
PEND	TRSF E-BANKING CR 08/20 95031 INTRABA JAYA 20 AGS 2019	0000	
PEND	WENNY SWITCHING CR TRANSFER DR 014 IDA ROYANI SIPAYUN	0998	1,855,040.00 CR 1-32754
PEND	POOLBINTA - BARIGIS 20 AGS 2019		

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.19

Tampilan *Process Open Items* setelah semua di cocokkan

Post with Clearing Process open items

Distribute Difference
 Charge Off Difference
 Editing Options

Standard Partial Pmt Res.Items WH Tax

Account items 1111031 BCA 4 (IN) IDR - Clearing In

Assignment	Document...	D.	Net due d...	P..	Posting Date	Document...	IDR Gross
20089501...	400032746	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	234.080-
20089501...	400032747	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	572.440-
08209503...	400032748	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	408.320-
20089501...	400032749	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	1.837.440-
08200100...	400032750	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	612.480-
20089501...	400032751	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	765.600-
20089501...	400032752	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	765.600-
08209503...	400032753	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	306.240-
08200140...	400032754	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	1.855.040-
20089501...	400032757	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	204.160-
08207301...	400032758	ZR	00000000	50	20.08.2019	20.08.2019	255.200-

Amo... Gross<... Currency Items Items Disc. Disc.

Processing Status

Number of items	5464	Amount entered	0
Display from item	5331	Assigned	11.491.480-
Display in clearing currency		Not assigned	11.491.480

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 16) Setelah tampilan *Charge Off Difference* muncul isi *Pstky* dengan “15” kemudian klik kotak putih di samping *Account*.

Gambar 3.20
Tampilan *Charge Off Difference*

Post with Clearing Display Overview

Process Open Items Choose open items Display Currency Account Model Taxes

Document Date	20.08.2019	Type	DZ	Company Code	1245
Posting Date	26.08.2019	Period	8	Currency	IDR
Document Number	INTERNAL	Fiscal Year	2019	Translatn Date	26.08.2019
Reference				Cross-CC no.	
Doc.Header Text	CLEARING BANK			Trading part.BA	

Items in document currency

PK	BusA Acct	IDR	Amount	Tax amnt

D 0 C 0 0 * 0 Line items

Other Line Items

PstKy	15	Account		L Ind	TType		New co.code	
-------	----	---------	--	-------	-------	--	-------------	--

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 17) Setelah tampilan untuk mencari nomor *customer* muncul, maka isi *name* dengan “*DI*”. Pencarian daftar nomor *customer* dilakukan sesuai dengan urutan uang masuk pada mutasi yang tertera agar tidak terjadi kesalahan alokasi, dilakukan dengan cara mencari dengan menggunakan nama *customer*.

Gambar 3.21

Tampilan pencarian nomor *customer*

The screenshot shows a dialog box titled "Restrict Value Range (1)". It has three tabs: "A: Customers (general)", "D: Customers (by company code)", and "E: Custom...". The "A: Customers (general)" tab is active. It contains several input fields: "Search term", "Country", "Postal Code", "City", "Name", "Customer", and "Maximum No. of Hits". The "Name" field contains the text "DI" and is highlighted with a red rectangle. The "Maximum No. of Hits" field contains the value "500". There are also some small icons on the left side of the "Name" field.

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 18) Setelah klik *enter* dan menampilkan daftar nomor *customer*, kemudian melakukan pencatatan pada *invoice*.

Gambar 3.22

Tampilan daftar nomor *customer*

The screenshot shows the same dialog box as in Gambar 3.21, but now it displays search results. The title bar says "Restrict Value Range (1) 1 Entry found". The "D: Customers (by company code)" tab is active. A table is displayed with the following columns: "SearchTerm", "Cty", "PostalCode", "City", "Name 1", and "Customer". The first row of data is highlighted in yellow and has a red rectangle around the "Customer" value.

SearchTerm	Cty	PostalCode	City	Name 1	Customer
DOREMINDO	ID	11730	JKTBARAT	PT DI	5005954

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.23

Invoice yang telah di catat nomor customer

INVOICE KOMPAS

NUMBER: 10052267 INVOICE DATE: 20 August 2019 DUE DATE: 20 August 2019

PT Kompas Media Nusantara
Jl. Kramat Jati No. 22 Setra Tanah Abang
Jakarta Pusat

NPWP: 01.304.315.3-092.080
PEP: PEM-020-136/PJ/2002, 21/4/2002

BUK: 012008679
BIB: 001001001000000
Membeli: 100000000119

Created By: 19 August 2019
Sifa Rihka

CUSTOMER

No. Agency: 1100474
No. Customer: 5005954
Name: PT DI
Alamat: PALEM BLOK C7 NO.7 RT.006/014
CENGKARENG TIMUR, CENGKARENG JAKARTA BARAT 11730

ORDER

Sales Org: Kompas Iklan Jakarta
Purchase Order: 19 August 2019
Transaction Date: 19 August 2019
Product: Bantu Kompas

BILLING

Quoted Cost Rp 870.000
Extra Rp 0
Before Discount Rp 870.000
Total Disc Rp 174.000
PPN 10% Rp 69.600
Jumlah Rp 765.600

DESCRIPTION: 5005954

TOTAL BILLING
Rp 765.600
*TUJUH RATUS ENAM PULUH LIMA RIBU ENAM RATUS RUPIAH

Mencara Kompas Lintas S & B
Jalan Kramat Jati Setra No 21, Jakarta 10270
Telepon (021) 836.2668/79
Fax (021) 5909080

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 19) Setelah kembali pada tampilan *Charge Off Difference* dengan *Account* diisi oleh nomor *customer*, kemudian klik *enter*.

Gambar 3.24

Tampilan *Charge Off Difference* setelah pencarian nomor *customer*

Post with Clearing Display Overview

Process Open Items Choose open items Display Currency Account Model Taxes

Document Date: 20.08.2019 Type: DZ Company Code: 1245
Posting Date: 26.08.2019 Period: 8 Currency: IDR
Document Number: INTERNAL Fiscal Year: 2019 Translatn Date: 26.08.2019
Reference: Cross-CC no.:
Doc.Header Text: CLEARING BANK Trading part.BA:

Items in document currency

PK	BusA Acct	IDR	Amount	Tax amnt
D 0	C 0	0	*	0 Line items

Other Line Items

PstKy: 15 Account: 5005954 L Ind TType New co.code

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

20) Setelah muncul tampilan untuk mengalokasi uang masuk, isi *amount* dengan angka “ 765600” sesuai dengan angka yang di catat pada *invoice*, kemudian isi *Bus Area* dengan “JK01”, serta isi *text* dengan nomor dokumen yang dicatat pada mutasi juga *invoice* dan nomor *invoice* yang tertera, yaitu “ 4-32527” dan “1-52267”

Gambar 3.25
Tampilan alokasi uang masuk ke *customer*

Post with Clearing Add Customer item

Choose open items Process Open Items More data Account Model

Customer: 5005954 DOREMINDO INTERNATIONAL G/L Acc: 1140200
 Company Code: 1245 RUKO MUTIARA TAMAN PALEM BLOK C7
 Harian Kompas (PT. KMN) JKTBARAT

Item 1 / Incoming payment / 15

Amount: 765600 IDR
☐ Calculate tax
 Contract: / Flow Type:
 Bus. Area: JK01
 Bline Date: 20.08.2019 Disc. amount:
 Invoice ref.: / /
 Pmnt Block:
 Assignment:
 Text: 4-32527,1-52267 Long Texts

Next line item

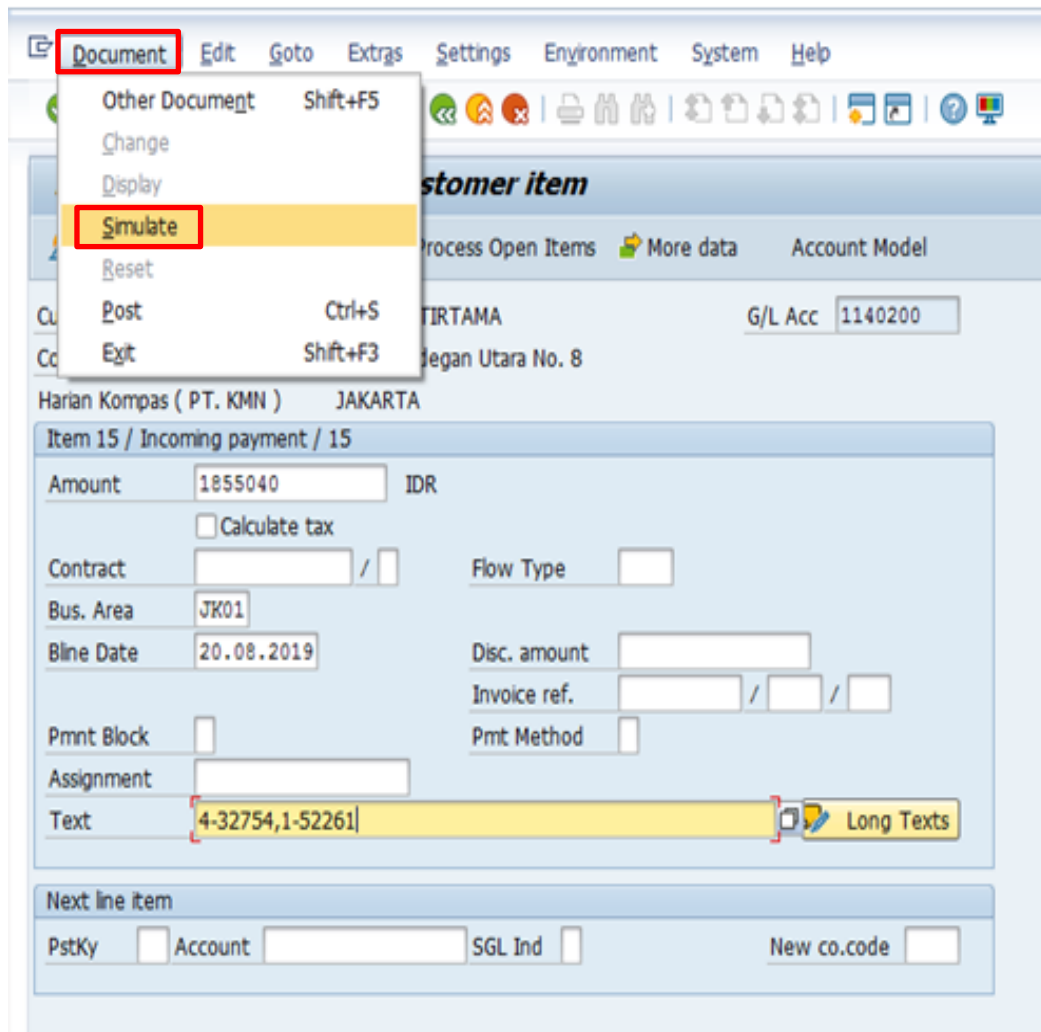
PstKy: 15 Account: L Ind: New co.code:

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

21) Kemudian isi *Pstkey* dengan “15”, kemudian klik kembali pada kotak putih di sebelah *account*, maka akan muncul tampilan untuk mencari nomor *customer*. Setelah itu ulang kembali point 17 sampai dengan point 20. Lakukan secara berulang hingga *invoice* habis.

- 22) Setelah semua dalam mutasi sudah teralokasi dalam SAP, kemudian pilih *Document*, kemudian *Simulate*.

Gambar 3.26
Tampilan alokasi sebelum dijurnal



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 23) Setelah muncul tampilan *simulate* yang berupa jurnal A/R pada setiap customer pada Rekening Bank, pilih gambar *hardisk* yang berarti *Post*. Kemudian *enter* sebanyak jumlah postingan.

Gambar 3.27
Tampilan jurnal sebelum di *posting*

Post with Clearing Display Post (Ctrl+S) w

Display Currency Taxes Reset

Document Date 20.08.2019 Type D2 Company Code 1245
 Posting Date 26.08.2019 Period 8 Currency IDR
 Document Number INTERNAL Fiscal Year 2019 Translatn Date 26.08.2019
 Reference
 Doc.Header Text CLEARING BANK Cross-CC no.
 Trading part.BA

Items in document currency

FK	BusA	Acct	IDR	Amount	Tax amnt
009	15	JK01 0005000152 SAPTA KREASINDO MAN		572.440-	
010	15	JK01 0005001078 BENA LAREES		408.320-	
011	15	JK01 0005001060 DAYASAKTY ABADI		1.837.440-	
012	15	JK01 0005000038 MADYA UTAMA RAYA		612.480-	
013	15	JK01 0005001092 ADIWERNA DWI PERTIW		765.600-	
014	15	JK01 0005000078 INTRABA JAYA		306.240-	
015	15	JK01 0005000084 BARIGIS TIRTAMA		1.855.040-	
016	40	JK01 0001111031 BCA 4 (I) IDR Clr I		11.491.480	
		Other line items		5.133.920-	
D		11.491.480	C	11.491.480	0 * 16 Line items

Other Line Items

PstKy count SGL Ind TType New co.code

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 24) Setelah muncul tampilan nomor dokumen hasil *posting*-an yaitu “140027581”, nomor catat nomor dokumen hasil *posting*-an pada mutasi rekening dan juga pada tiap *invoice*. Pencatatan biasa dilakukan dengan mengganti “000” dengan “-”, seperti “14-27581”

Gambar 3.28
Tampilan nomor dokumen hasil *posting* T-Code F-30

☒ Document 140027581 was posted in company code 1245

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.29

Tampilan pencatatan hasil T-Code F-30 pada mutasi

NO	REK	NO	REK	NO	REK	NO	REK	NO	REK
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	765.600.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	155.120.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	2.345.760.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	304.160.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	714.560.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	455.360.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	357.280.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	234.080.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	572.440.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	408.320.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	1.837.440.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	612.480.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	765.600.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	306.240.00 CR	1-32521					
PEND	TRSF E-BANKING CR	10000	1.855.040.00 CR	1-32521					

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.30

Tampilan pencatatan hasil T-Code F-30 pada invoice

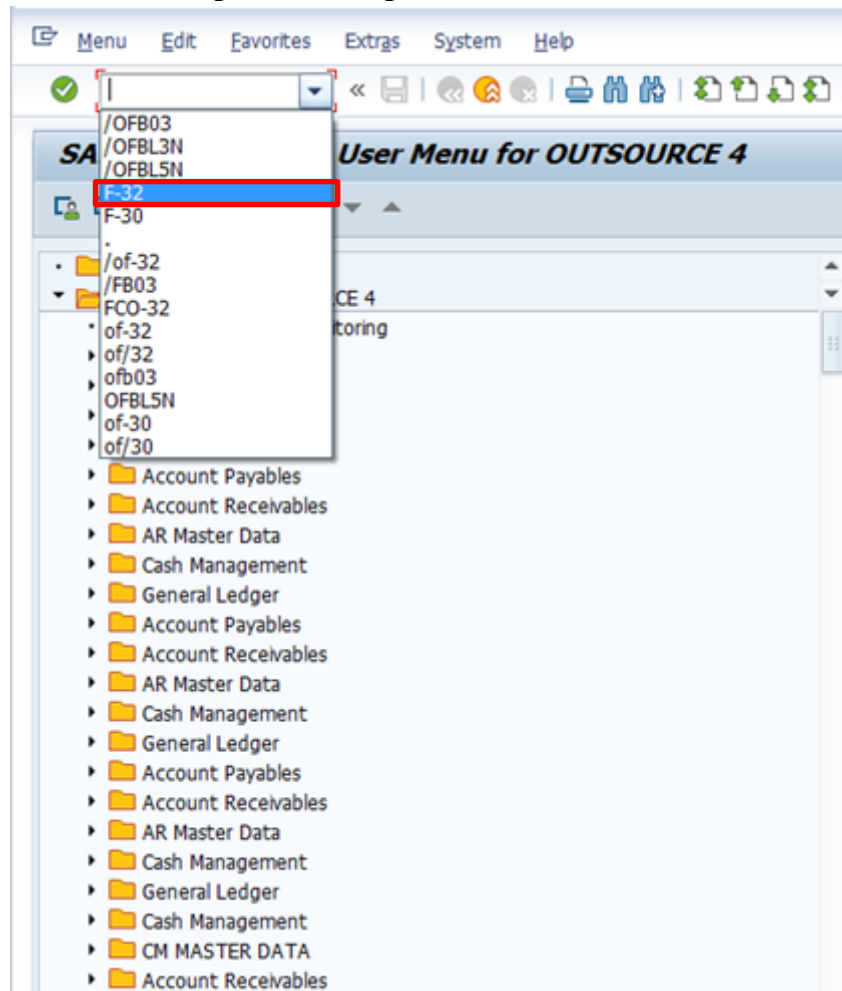
INVOICE		NUMBER	INVOICE DATE	DUE DATE	KOMPAS
		10052267	20 August 2019	20 August 2019	
CUSTOMER		ORDER			
to.Agency	: 1100474	NPWP	: 02.907.032.3-034.000	Sales Org	: Kompas Iklan Jakarta
to.Customer	: 1100474	PEM-320-136/PJ/2002, 21/6/2002		Purchase Order	: 19 August 2019
nama	: Doremindo International, PT			Transaction Date	: 19 August 2019
alamat	: RUKO MUTIARA TAMAN PALEM BLOK C7 NO.7 RT.006/014			Product	: Baris Kompas
		CENGKARENG TIMUR, CENGKARENG JAKARTA BARAT 11730			
CHARGING	DESCRIPTION		500 5954		
Quoted Cost	Rp	870.000	DO-00001009 DO-00001010	1A-27581	
Extra	Rp	0			
Before Discount	Rp	870.000			
Total Disc	Rp	174.000			
PN	10%	Rp 69.600	19/08		
Jumlah	Rp	765.600	(1 - 225 27) 765.600		
Total Billing		765.600			
BRI BILLING		765.600			
ENAM RATUS ENAM PULUH LIMA RIBU ENAM RATUS RUPIAH					

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

25) Setelah selesai dengan *T-code* F-30, kemudian buka *T-code* F-32

Gambar 3.31

Tampilan laman pemilihan *T-code* F-32



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

26) Setelah tampilan *T-Code* F-32 muncul, isi *Account* dengan “5005954” sesuai dengan nomor *customer* yang telah dicatat pada masing-masing *invoice*, isi *Company Code* dengan “1245”, isi *Currency* dengan “IDR”, dan isi *Special G/L Ind* dengan “M”. “M” pada *Special G/L Ind* menggambarkan kode untuk bagian *A/R in*

Transit pada *SAP*. Untuk *Clearing Date* dan *period* akan terisi secara otomatis mengikuti tanggal dan bulan pada saat input ke dalam *SAP*. Setelah melakukan pengisian pilih *Process Open Item* yang terdapat pada pojok kiri atas.

Gambar 3.32
Tampilan awal *T-Code* F-32

Clear Customer: Header Data

Process Open Items

Account: 5005954 Clearing Date: 26.08.2019 Period: 8
Company Code: 1245 Currency: IDR

Open Item Selection

Special G/L Ind: M ☒ Standard OIs

Additional Selections

- ☒ None
- ☐ Amount
- ☐ Document Number
- ☐ Net due date
- ☐ Assignment
- ☐ Posting Date
- ☐ Dunning Area
- ☐ Reference
- ☐ Payment order
- ☐ Baseline Payment Dte
- ☐ Collective invoice
- ☐ Others

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 27) Setelah tampilan *Process Open Item* muncul, klik pada simbol seperti teropong, yang berfungsi untuk menu *search*.

Gambar 3.33

Tampilan *Process Open Item T-Code F-32*

Clear Customer Process open items

Distribute Difference Charge Off Difference Editing Options Cash Disc. Due

Standard Partial Pmt Res. Items WH Tax

Account Items 5005954 DOREMINDO INTERNATIONAL

Assignment	Document...	D...	Net due d...	P...	Posting Date	Document ...	Fis...	Reference	Bu...	Invoice ref...	IDR Gross	Partially Paid Amt	S...
14000016702018	1400001670	DZ	03.07.2018	15	09.07.2018	03.07.2018	2018	IKLAN KOMFAS	JK01	1400001670	261.236.124-	0	
14000043102019	1400004310	DZ	31.01.2019	15	28.02.2019	31.01.2019	2019		JK01	1400004310	200.448-	0	
14000043102019	1400004310	DZ	31.01.2019	15	28.02.2019	31.01.2019	2019		JK01	1400004310	400.896-	0	
14000056552019	1400005655	DZ	31.12.2018	15	31.01.2019	31.12.2018	2019		JK01	1400005655	1.988.064-	1.988.632-	
14000210072018	1400021007	DZ	14.12.2018	15	20.12.2018	14.12.2018	2018	REKAP 17/12/2018	JK01	1400021007	16.200.000-	0	
14000210072018	1400021007	DZ	14.12.2018	15	20.12.2018	14.12.2018	2018	REKAP 17/12/2018	JK01	1400021007	300.672-	0	
14000210072018	1400021007	DZ	14.12.2018	15	20.12.2018	14.12.2018	2018	REKAP 17/12/2018	JK01	1400021007	200.448-	0	
14000210072018	1400021007	DZ	14.12.2018	15	20.12.2018	14.12.2018	2018	REKAP 17/12/2018	JK01	1400021007	1.316.736-	0	
14000245022019	1400024502	DZ	15.07.2019	15	18.07.2019	15.07.2019	2019		JK01	1400024502	2.960.320-	2.858.240-	

Field content search

Processing Status

Number of items 442 / 494

Display from item 1

Reason code

Display in clearing currency

Amount entered 0

Assigned 0

Difference postings

Not assigned 0

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

28) Setelah tampilan untuk menu *search* muncul, pilih *Invoice Reference*

Gambar 3.34

Tampilan menu *Search*

Select search criteria

☐ Document Number

☐ Assignment

☐ Posting Date

☐ Reference

☐ Account Type

☐ Account

☐ Company Code

☐ B/e payment request

☒ Invoice reference

☐ Contract Number

Display from item 3 / 12

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 29) Setelah tampilan menu *Search* bagian *Invoice Reference* muncul, isi pada kolom from dengan nomor dokumen hasil dari alokasi pada *T-Code* F-30, yaitu “1400027581”. Kemudian klik *enter*.

Gambar 3.35

Tampilan menu *Search* bagian *Invoice Reference*

Search for Invoice reference

From	To	String	Init. value
1400027581		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Further Values

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

30) Setelah kembali pada tampilan *Process Open Item* setelah di *search*, dengan menampilkan nomor dokumen yang telah di cari melalui *search*. Kemudian klik 2x pada nominal *IDR Gross*, sehingga berubah menjadi warna biru dan kolom *Assigned* dan *Not Assigned* berubah sesuai dengan nominal *IDR Gross* yang berubah menjadi warna biru. Kemudian pilih menu “*Back*” berupa simbol lingkaran dengan panah yang berwarna hijau.

Gambar 3.36

Tampilan *Process Open Item* setelah *search Invoice Reference*

The screenshot displays the SAP 'Process Open Item' window. At the top, there's a menu bar with 'Document', 'Edit', 'Goto', 'Settings', 'Environment', 'System', and 'Help'. Below it is a toolbar with various icons, including a green circle with a checkmark and a red square icon. The main header area shows 'Clear Customer Process open items' with sub-options like 'Distribute Difference', 'Charge Off Difference', 'Editing Options', and 'Cash Disc. Due'. The 'Standard' tab is selected, showing 'Account items 5005954 DOREMINDO INTERNATIONAL'. A table lists open items with columns for Assignment, Document, D., Net due d., P., Posting Date, Document, Fis., Reference, Bu..., Invoice ref., and IDR Gross. The first row shows document 1400027581 with an IDR Gross of 765.600, which is highlighted with a red box. At the bottom, the 'Processing Status' section shows 'Number of items' as 1 / 494, 'Amount entered' as 0, and a summary table with 'Assigned' and 'Not assigned' both showing 765.600, also highlighted with red boxes.

Assignment	Document...	D.	Net due d...	P.	Posting Date	Document ...	Fis...	Reference	Bu...	Invoice ref...	IDR Gross
14000275812019	1400027581	DZ	20.08.2019	15	26.08.2019	20.08.2019	2019		JK01	1400027581	765.600

Processing Status	
Number of items	1 / 494
Display from item	1
Reason code	
Display in clearing currency	
Amount entered	0
Assigned	765.600
Difference postings	
Not assigned	765.600

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 31) Setelah kembali pada tampilan awal *Process Open Item*, klik pada simbol seperti teropong, yang berfungsi untuk menu *search*.

Gambar 3.37

Tampilan kembali ke *Process Open Item*

Clear Customer Process open items

Distribute Difference Charge Off Difference Editing Options Cash Disc. Due

Standard Partial Print Res.Items WH Tax

Account Items 5005954 DOREMINDO INTERNATIONAL

Assignment	Document...	D...	Net due d...	P...	Posting Date	Document ...	Ref...	Invoice ref...	IDR Gross	Partially Paid Amt	S...
14000016702018	1400001670	DZ	03.07.2018	15	09.07.2018	03.07.2018	2018	IKLAN KOMPAS	661.236.124-	0	
140000043102019	14000004310	DZ	31.01.2019	15	28.02.2019	31.01.2019	2019		200.448-	0	
140000043102019	14000004310	DZ	31.01.2019	15	28.02.2019	31.01.2019	2019		400.896-	0	
14000056552019	1400005655	DZ	31.12.2018	15	31.01.2019	31.12.2018	2019		1.988.064-	1.898.632-	
14000210072018	1400021007	DZ	14.12.2018	15	20.12.2018	14.12.2018	2018	REKAP 17/12/2018	16.200.000-	0	
14000210072018	1400021007	DZ	14.12.2018	15	20.12.2018	14.12.2018	2018	REKAP 17/12/2018	300.672-	0	
14000210072018	1400021007	DZ	14.12.2018	15	20.12.2018	14.12.2018	2018	REKAP 17/12/2018	200.448-	0	
14000210072018	1400021007	DZ	14.12.2018	15	20.12.2018	14.12.2018	2018	REKAP 17/12/2018	1.316.736-	0	
14000245022019	1400024502	DZ	15.07.2019	15	18.07.2019	15.07.2019	2019		2.960.320-	2.858.240-	

Field content search

Processing Status

Number of items 442 / 494

Display from item 1

Reason code

Display in clearing currency

Amount entered 0

Assigned 765.600-

Difference postings

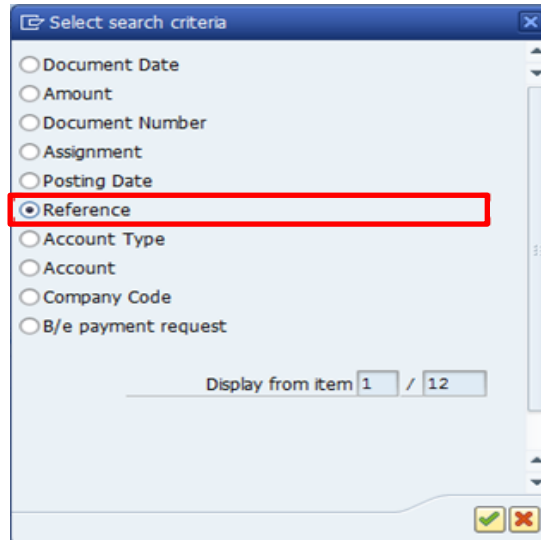
Not assigned 765.600

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 32) Setelah tampilan untuk menu *search* muncul, pilih *Reference* guna mencari *invoice* berdasarkan nomornya pada SAP

Gambar 3.38

Tampilan menu Search

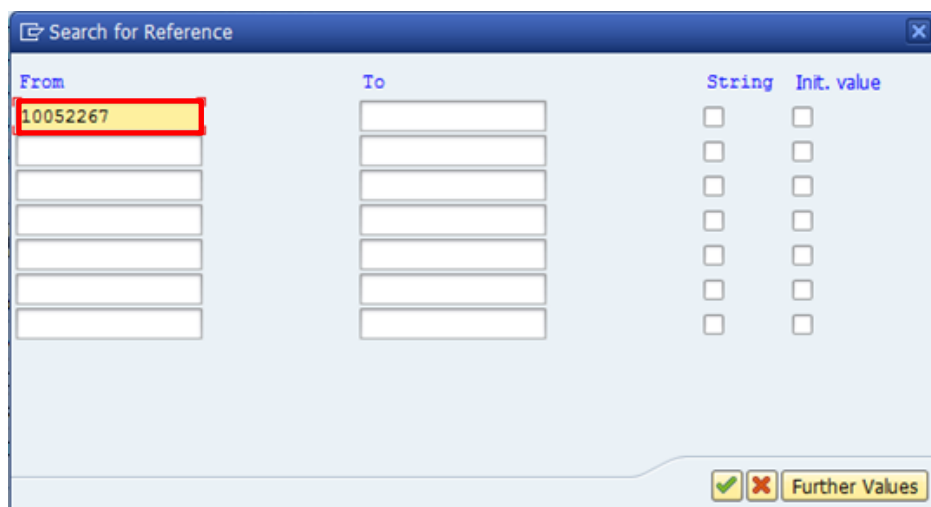


Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 33) Setelah tampilan menu *Search* bagian *Reference* muncul, isi pada kolom from dengan nomor invoice yang ingin dilunasi milik customer yang nomornya dimasukan pada awal *T-Code* F-32, yaitu “10052267”. Kemudian klik *enter*.

Gambar 3.39

Tampilan menu Search bagian Reference



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

34) Setelah kembali pada tampilan *Process Open Item* setelah di *search*, dengan menampilkan nomor *invoice* yang di cari melalui *search*. Kemudian klik 2x pada nominal *IDR Gross*, sehingga berubah menjadi warna biru dan kolom *Assigned* dan *Not Assigned* berubah menjadi “0”. Proses mencocokkan dengan *invoice* terjadi para *point* ini dimana ketika kolom *Assigned* dan *Not Assigned* “0” setelah pencarian *invoice* maka, uang masuk dan jumlah *invoice* tertagih sama, atau dapat diartikan bahwa piutang atas *invoice* tersebut sudah lunas. Kemudian klik *Document, Simulate*.

Gambar 3.40

Tampilan *Process Open Item* setelah *search Reference*

The screenshot displays the SAP 'Clear Customer Process open items' window. The 'Document' menu item is highlighted with a red box. The main table lists account items, with the first row for 'DOREMINDO INTERNATIONAL' showing an 'IDR Gross' of 765,600, also highlighted in red. The bottom section, 'Processing Status', shows the 'Assigned' and 'Not assigned' fields highlighted in red, both containing the value 0.

Assignment	Document...	D. Net due d...	P. Posting Date	Document ...	Fis...	Reference	Bu...	Invoice ref...	IDR Gross
16000179912019	1600017991	DR 21.08.2019	01 20.08.2019	20.08.2019	2019	10052267	JK01	1600017991	765,600

Processing Status

Number of items	1 / 494	Amount entered	0
Display from item	1	Assigned	0
Reason code		Difference postings	
Display in clearing currency		Not assigned	0

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

35) Setelah tampilan *Document*, *Simulate* muncul berupa jurnal eliminasi antara nominal *A/R* yang di alokasi pada *T-Code* F-30 dengan nominal dari *A/R* pada *invoice* terhutang yang di input pada *SAP*. Kemudian klik pada simbol *hardisk* yang berarti *Post*.

Gambar 3.41
Tampilan jurnal sebelum di *posting* 2

Document Date: 26.08.2019, Type: AB, Company Code: 1245
 Posting Date: 26.08.2019, Period: 8, Currency: IDR
 Document Number: INTERNAL, Fiscal Year: 2019, Translatn Date: 26.08.2019
 Reference: , Cross-CC no.: , Trading part.BA:
 Doc.Header Text:

PK	BusA	Acct	IDR	Amount	Tax amnt
001	07	JK01 0005005954	DOREMINDO INTERNATI	765.600	
002	17	JK01 0005005954	DOREMINDO INTERNATI	765.600-	

D 765.600 C 765.600 0 * 2 Line items

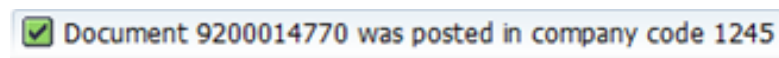
Other Line Items
 PstKy: , count: , SGL Ind: , TType: , New co.code:

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

36) Setelah muncul tampilan nomor dokumen hasil postingan yaitu “9200014770”, nomor catat nomor dokumen hasil postingan pada *invoice*. Pencatatan biasa dilakukan dengan mengganti “000” dengan “-”, seperti “92-14770”

Gambar 3.42


Tampilan nomor dokumen hasil *posting T-Code F-32*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.43

Tampilan pencatatan hasil *T-Code F-32* pada *invoice*

INVOICE		NUMBER: 10052267	INVOICE DATE: 20 August 2019	DUE DATE: 20 August 2019	KOMPAS
PT. Kompas Media Nusantara Jl. Palmerah Selatan No. 22 Gelora Tanah Abang Jakarta Pusat		NPWP PKP 01.304.315.3-092.000 PEM-320-136/PJ/2002, 21/6/2002	BCA BRI Mandiri	0123004679 001901000168308 1020004063118	Created By 19 August 2019 Sifa Rijka
CUSTOMER			ORDER		
No. Agency : 1100474	NPWP : 02 [REDACTED]	Sales Org : Kompas Iklan Jakarta			
No. Customer : 1100474		Purchase Order : 19 August 2019			
Nama : PT DI		Transaction Date : Baris Kompas			
Alamat : KURU RW 1000/1000 LEM BLOK C7 NO.7 RT.006/014 CENGKARENG TIMUR, CENGKARENG JAKARTA BARAT 11730		Product			
BILLING		DESCRIPTION		500 5954	
Quoted Cost	Rp 870.000	DO-00001009 DO-00001010		14-27581	
Extra	Rp 0			92-14770	
Before Discount	Rp 870.000				
Total Disc	Rp 174.000				
PPN 10%	Rp 696.000	19/08			
Jumlah	Rp 765.600	(1 - 325 27) 765.600			
Printed By: Sifa Rijka					
TOTAL BILLING Rp 765.600 *TUJUH RATUS ENAM PULUH LIMA RIBU ENAM RATUS RUPIAH		 Menara Kompas Lantai 2 & 3 Jalan Palmerah Selatan No 21, Jakarta 10270 Telepon: (021) 8062668/99 Fax: (021) 53699080			

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Dalam melakukan pencocokan dan alokasi sekitar 10% *invoice* yang tidak cocok dengan jumlah pembayarannya. Ketidak cocokan ini disebabkan karena adanya kelebihan pembayaran atau kekurangan pembayaran yang dilakukan oleh *customer*. Maka yang harus dilakukan adalah membuat jurnal baru, yaitu rupa-rupa pendapatan untuk kelebihan pembayaran dan rupa-rupa biaya atau biaya bank untuk kekurangan pembayaran yang dilakukan oleh *customer*. Batas selisih yang dapat di masukan dalam kategori jurnal rupa-rupa adalah Rp10.000,00. Jika lebih dari itu maka, akan dianggap belum melunasi *invoice* yang berkaitan.

b. Meng-input uang masuk dengan *invoice* pada aplikasi *collecting*.

Dokumen yang dibutuhkan untuk kegiatan ini adalah *invoice* telah melewati proses pada *SAP*. Jumlah peng-input-an yang dilakukan selama kerja magang adalah sekitar 50 hingga 70 *invoice*.

Gambar 3.44

Invoice yang sudah melalui proses SAP

BILLING		DESCRIPTION	500 59 54
Quoted Cost	Rp 290.000	04 Aug 2019 - DO-0000987	
Extra	0% Rp 0	Baris Kompas; BW 1x5lines. Klasika Nusantara; CLASS: Karir/ Lowongan/ Lain-lain	14-27221
Before Discount	Rp 290.000	Bth Cpt utk Toko Optik (luas500)	92-14314
Total Disc	20% Rp 58.000		
	Rp 232.000		
PPN	10% Rp 23.200		
Jumlah	Rp 255.200	(1- 30709) 255.200	

TOTAL BILLING
Rp 255.200
*DUA RATUS LIMA PULUH LIMA RIBU DUA RATUS RUPIAH

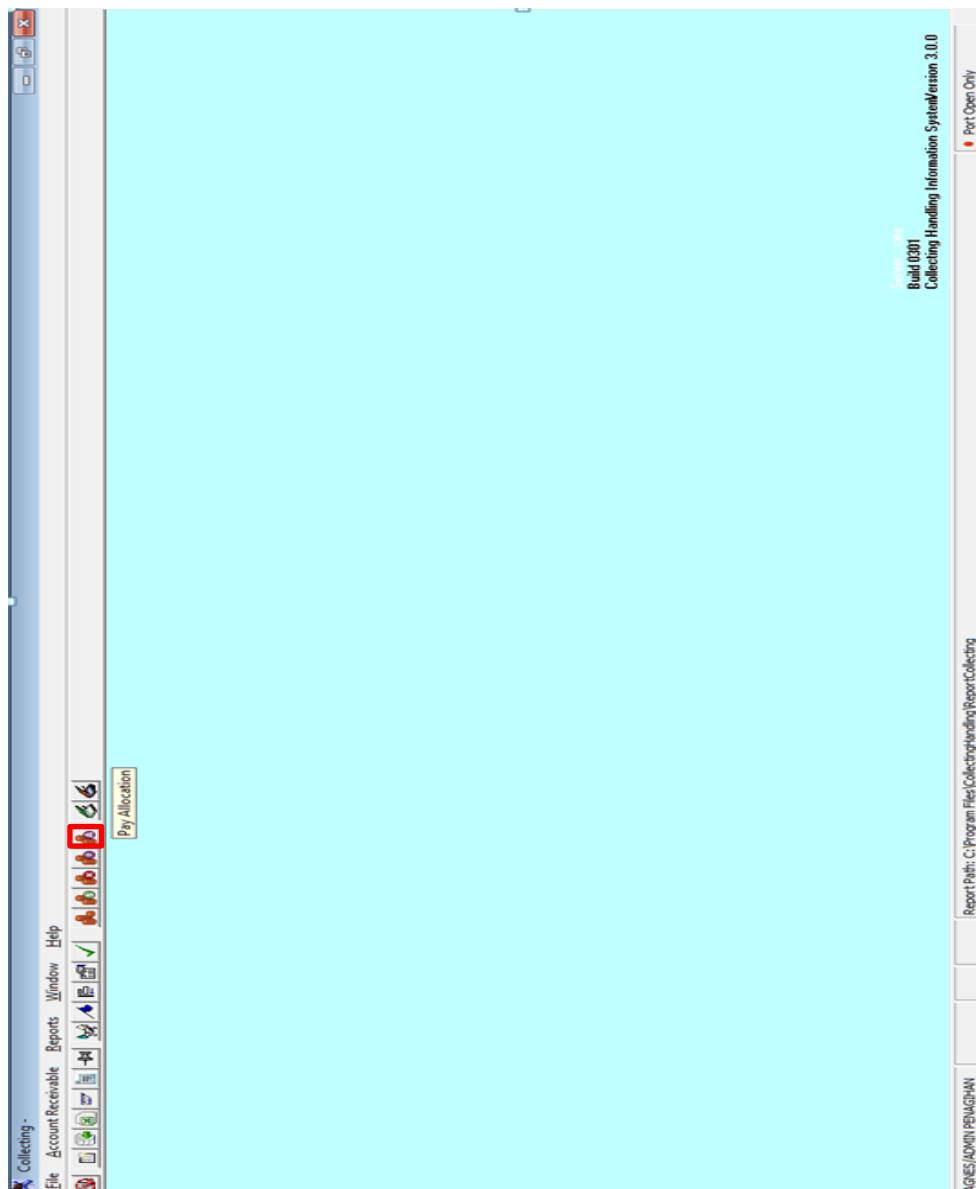
Menara Kompas Lantai 2 & 3
Jalan Palmerah Selatan No. 21, Jakarta 10270
Telepon: (021) 5202488/599
Fax: (021) 53691080

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Langkah-langkah yang harus dilakukan adalah :

- 1) Membuka program *Collecting*, klik pada simbol 3 koin yang ada huruf A, yang merupakan menu *Payment Allocation*.

Gambar 3.45
Tampilan awal aplikasi *Collecting*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 2) Setelah tampilan *Payment Allocation* muncul, klik *Add*

Gambar 3.46
Tampilan *Payment Allocation List*

Payment Allocation List

Retrieval Criteria

Acquisition Date: 02/09/2019 s/d 02/09/2019 Business Unit: [] []

Customer: [] []

Payment Type: [] []

Retrieve

Payment Allocation				Payment Document				
No	Acquisition Date	Amount	Type	No.	Name	Bank	Due Date/Date	Note

Add Void Validation Unvalidation View Close

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 3) Setelah tampilan *Payment Allocation Creation* muncul, isi *Aqition* Date dengan tanggal pada saat penginputan data “ 31/08/2019”, isi *Bussiness Unit* dengan “001” setelah klik *enter*, maka akan muncul pada kolom sampingnya nama bisnis, yaitu “Harian Kompas”.

Gambar 3.47

Tampilan *Payment Allocation Creation 1*

Payment Allocation

Payment Allocation Creation

Relieved Criteria

Acquisition Date: 12/08/2019 Business Unit: 500 Customer: Harian Kompas

Payment Document

Document Due Date: 12/08/2019 Document No.: Document Name: Bank Name: Create Voucher Account No: ☐

Payment Type

Payment Type: Bijet Giro Currency: IDR Payment Amount: IDR Rate: IDR Amount:

Billing Document

No	Gen	Id	Description	No	Currency	Total Amount	Rate	IDR Amount	Balance Amount

Add Remark

Allocated Payment

No	Transaksi Id	Gen	Description	No	Currency	Total Amount	IDR Rate	IDR Amount	%A

Payment Total: IDR Payment Total:

Activate Window

New Save Done

* Please type the payment amount on the Payment Column
* Please type the IDR Rate before Allocated Payment for foreign exchange

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 4) Masih pada tampilan *Payment Allocation Creation*, isi customer dengan nomor *customer* yang sudah di tulis pada *invoice* “5005954”. Setelah klik *enter*, maka akan muncul nama *customer*

pada kolom disamping nomor *customer*, yaitu “Doremindo
International”. Kemudian klik *retrieve*.

Gambar 3.48
Tampilan *Payment Allocation Creation 2*

[illegible]

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 5) Masih pada tampilan *Payment Allocation Creation*, ubah *Payment Type* menjadi *Transfers SAP*, maka setelah mengubah *Payment Type* bagian *Payment Document* dapat di isi.

Gambar 3.49

Tampilan *Payment Allocation Creation 3*

Payment Allocation Creation

Retrieved Data: Acquisition Date: 31/08/2019, Business Unit: 001, Customer: 5005564

Payment Document

Document Due Date: 02/08/2019, Document No.: , Document Name: , Bank Name:

Billing Document

No.	Id	Description	No.	Currency	Total Amount	Rate	IDR Amount	Balance Amount
1	001001IN	IKLAN KOM	10006527	IDR	306.240	1	306.240	306.240
2	001001IN	IKLAN KOM	1000254	IDR	1.735.360	1	1.735.360	1.735.360
3	001001IN	IKLAN KOM	10003514	IDR	12.495.000	1	12.495.000	800
4	001001IN	IKLAN KOM	10006733	IDR	125.400	1	125.400	2.280
5	001001IN	IKLAN KOM	10008849	IDR	612.480	1	612.480	11.136
6	001001IN	IKLAN KOM	10007038	IDR	1.020.800	1	1.020.800	18.560
7	001001IN	IKLAN KOM	10007434	IDR	408.320	1	408.320	7.424
8	001001IN	IKLAN KOM	10007639	IDR	1.020.800	1	1.020.800	18.560
9	001001IN	IKLAN KOM	10008055	IDR	295.200	1	295.200	4.640
10	001001IN	IKLAN KOM	10008257	IDR	2.256.800	1	2.256.800	41.760
11	001001IN	IKLAN KOM	10008258	IDR	918.720	1	918.720	16.704
12	001001IN	IKLAN KOM	10009404	IDR	2.347.840	1	2.347.840	42.688
13	001001IN	IKLAN KOM	10009491	IDR	2.245.760	1	2.245.760	40.932
14	001001IN	IKLAN KOM	10008615	IDR	2.256.800	1	2.256.800	41.760
15	001001IN	IKLAN KOM	10008745	IDR	2.347.840	1	2.347.840	42.688
16	001001IN	IKLAN KOM	10008945	IDR	510.400	1	510.400	9.280
17	001001IN	IKLAN KOM	10009046	IDR	510.400	1	510.400	9.280

Payment Type

Currency: IDR, Payment Amount: , IDR Rate: , IDR Amount:

Note:

Allocated Payment

No.	Transaksi Id	Id	Description	No.	Currency	Total Amount	IDR Rate	IDR Amount

Payment Total: , IDR Payment Total:

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 6) Masih pada tampilan yang sama, *Payment Allocation Creation*, isi bagian *Payment Document; Document Due Date* dengan “02/08/2019”, yaitu tanggal uang masuk ke rekening, *Document No*

dengan “ 4-30709” merupakan nomor dokumen uang masuk pada SAP, yang telah dicatat pada *Invoice*. Sedangkan untuk Document Name klik pada kotak disamping yang terdapat 3 titik.

Gambar 3.50
Tampilan *Payment Allocation Creation 4*

Payment Allocation Creation

Relieved Cuietis
Acquisition Date: 31/08/2019
Business Unit: 001
Customer: 6005554
Dreemindo International

Payment Document
Document Due Date: 12/08/2019
Document No.: 4-30709
Document Name:
Bank Name:
Create Voucher Account No:

Payment Type
Transfer SAP
Currency: IDR
Payment Amount:
IDR Rate:
IDR Amount:

Billing Document

No	Id	Gen	Description	No	Currency	Total Amount	Rate	IDR Amount	Balance Amount
1	0010101N	IKLAN KOM	10006527	IDR	306.240	1	306.240	306.240	
2	0010101N	IKLAN KOM	10002254	IDR	1.735.360	1	1.735.360	1.735.360	
3	0010101N	IKLAN KOM	10003514	IDR	12.495.000	1	12.495.000	800	
4	0010101N	IKLAN KOM	10006733	IDR	125.400	1	125.400	2.280	
5	0010101N	IKLAN KOM	10008949	IDR	612.480	1	612.480	11.136	
6	0010101N	IKLAN KOM	10007038	IDR	1.020.800	1	1.020.800	18.960	
7	0010101N	IKLAN KOM	10007434	IDR	408.320	1	408.320	7.424	
8	0010101N	IKLAN KOM	10007639	IDR	1.020.800	1	1.020.800	18.960	
9	0010101N	IKLAN KOM	10008055	IDR	255.200	1	255.200	4.640	
10	0010101N	IKLAN KOM	10008257	IDR	2.296.800	1	2.296.800	41.760	
11	0010101N	IKLAN KOM	10008258	IDR	918.720	1	918.720	16.704	
12	0010101N	IKLAN KOM	10008404	IDR	2.347.840	1	2.347.840	42.888	
13	0010101N	IKLAN KOM	10008491	IDR	2.245.760	1	2.245.760	40.832	
14	0010101N	IKLAN KOM	10008615	IDR	2.296.800	1	2.296.800	41.760	
15	0010101N	IKLAN KOM	10008745	IDR	2.347.840	1	2.347.840	42.888	
16	0010101N	IKLAN KOM	10008945	IDR	510.400	1	510.400	9.280	
17	0010101N	IKLAN KOM	10009046	IDR	510.400	1	510.400	9.280	

Allocated Payment

No	TransakId	Id	Description	No	Currency	Total Amount	IDR Rate	IDR Amount
----	-----------	----	-------------	----	----------	--------------	----------	------------

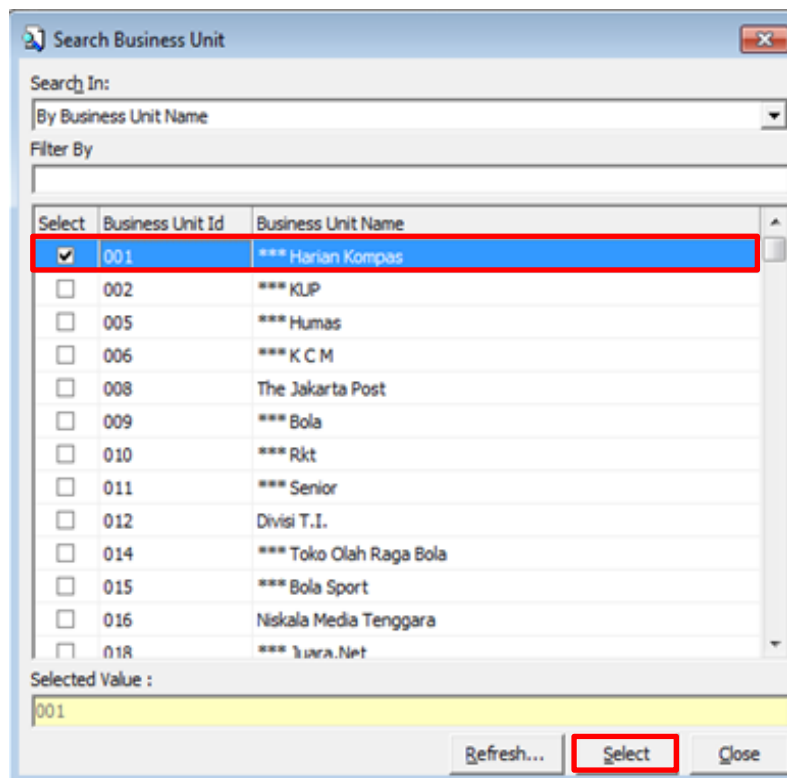
T. Valance
IDR T. Valance
Payment Total
IDR Payment Total

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 7) Maka akan muncul tampilan daftar *Bussiness Unit*, kemudian klik kotak kosong di samping “001” atau “Harian Kompas”, hingga menimbulkan tanda *ceklist*, kemudian klik *select*.

Gambar 3.51

Tampilan daftar *Business Unit*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 8) Setelah kembali pada tampilan *Payment Allocation Creation* dengan *Payment Document* yang telah terisi, kemudian dilanjutkan dengan mengisi *Payment Amount* dengan jumlah “255.200” nominal ini di dapat dari jumlah uang masuk yang di tulis pada *invoice*. Setelah klik *enter*, maka *IDR Amount* otomatis terisi dengan nominal yang

sama dengan *Payment Amount*. Selanjutnya isi *Notes* dengan “14-27221, 92-14314” yang merupakan nomor dokumen hasil dari *SAP*.

Gambar 3.52
Tampilan *Payment Allocation Creation 5*

The screenshot displays the SAP 'Payment Allocation Creation 5' interface. The form includes fields for 'Retrieved Client', 'Acquisition Date', 'Business Unit', 'Customer', 'Payment Document', 'Document Due Date', 'Document No.', 'Document Name', 'Bank Name', 'Payment Type', 'Currency', 'Payment Amount', 'Bills of Exchange', and 'Note'. The 'Billing Document' table at the bottom lists documents with columns for 'No.', 'Gen', 'Description', 'No', 'Currency', 'Total Amount', 'Rate', 'IDR Amount', and 'Balance Amount'. The 'Allocated Payment' table shows the allocation of the payment amount to the selected documents.

No.	Gen	Description	No	Currency	Total Amount	Rate	IDR Amount	Balance Amount
1	00000000	IKLAN KOM	1000627	IDR	305,240	1	305,240	305,240
2	00000000	IKLAN KOM	1000254	IDR	1,735,380	1	1,735,380	1,735,380
3	00000000	IKLAN KOM	1000314	IDR	12,495,000	1	12,495,000	800
4	00000000	IKLAN KOM	1000523	IDR	125,400	1	125,400	2,280
5	00000000	IKLAN KOM	1000849	IDR	612,480	1	612,480	11,136
6	00000000	IKLAN KOM	1000708	IDR	1,020,800	1	1,020,800	18,550
7	00000000	IKLAN KOM	1000744	IDR	408,320	1	408,320	7,424
8	00000000	IKLAN KOM	1000739	IDR	1,020,800	1	1,020,800	18,550
9	00000000	IKLAN KOM	1000855	IDR	255,200	1	255,200	4,540
10	00000000	IKLAN KOM	1000857	IDR	2,256,800	1	2,256,800	41,760
11	00000000	IKLAN KOM	1000858	IDR	918,720	1	918,720	16,704
12	00000000	IKLAN KOM	1000904	IDR	2,347,840	1	2,347,840	42,888
13	00000000	IKLAN KOM	1000949	IDR	2,245,760	1	2,245,760	40,832
14	00000000	IKLAN KOM	1000815	IDR	2,256,800	1	2,256,800	41,760
15	00000000	IKLAN KOM	1000845	IDR	2,347,840	1	2,347,840	42,888
16	00000000	IKLAN KOM	1000845	IDR	510,400	1	510,400	9,280
17	00000000	IKLAN KOM	1000845	IDR	510,400	1	510,400	9,280
T. Variance								255,200
IDR T. Variance								255,200

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 9) Kemudian urutkan data dengan mengklik pada kolom bertuliskan *No* satu kali, maka dokumen akan urut dari nomor *invoice* yang paling

terbaru, atau terbesar. Setelah data urut kemudian cari nomor *incoive* yang sama dengan yang ingin di input pada kolom *No*. Kemudian klik hingga berubah menjadi warna biru.

Gambar 3.53
Tampilan *Payment Allocation Creation* 6

Payment Allocation Creation

Referral Client: Business Unit: Customer: 510554
Acquisition Date: 10/08/2013
Document No: 430703
Document Name: Hutan Kompas
Bank Name: Hutan Kompas
Payment Type: Transfer S/P
Currency: IDR
Payment Amount: 255.200
IDR Amount: 255.200
Note: 14272213014314

No	Gen	Id	Description	No	Currency	Total Amount	Rate	IDR Amount	Balance Amount
2	00000000	10000000	10000000	1	IDR	3146.000	1	3146.000	3146.000
3	00000000	10000000	10000000	1	IDR	82764.000	1	82764.000	82764.000
4	00000000	10000000	10000000	1	IDR	1282720	1	1282720	958440
5	00000000	10000000	10000000	1	IDR	488320	1	488320	488320
6	00000000	10000000	10000000	1	IDR	204160	1	204160	204160
7	00000000	10000000	10000000	1	IDR	612480	1	612480	612480
8	00000000	10000000	10000000	1	IDR	6292000	1	6292000	6292000
9	00000000	10000000	10000000	1	IDR	330320	1	330320	330320
10	00000000	10000000	10000000	1	IDR	153120	1	153120	153120
11	00000000	10000000	10000000	1	IDR	1562880	1	1562880	1562880
12	00000000	10000000	10000000	1	IDR	683520	1	683520	683520
13	00000000	10000000	10000000	1	IDR	306240	1	306240	306240
14	00000000	10000000	10000000	1	IDR	7550400	1	7550400	7413120
15	00000000	10000000	10000000	1	IDR	1341120	1	1341120	1316736
16	00000000	10000000	10000000	1	IDR	204160	1	204160	204160
T. Variance									255.200
IDR T. Variance									255.200

Allocated Payment

No	Gen	Id	Description	No	Currency	Total Amount	IDR Amount	IDR Amount
----	-----	----	-------------	----	----------	--------------	------------	------------

Payment Total: 0
IDR Payment Total: 0

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 10) Nomor *Invoice* yang telah di tandai dan berubah jadi biru, kemudian dipindahkan ke kolom sebelah yaitu kolom *Allocated Payment*

dengan mengklik tanda panah yang ada ditengah, antara kedua kolom.

Gambar 3.54

Tampilan setelah *invoice* pindah ke kolom *Allocated Payment*

The screenshot displays the 'Payment Allocation Program' window. The interface is divided into several sections:

- Header Section:** Includes fields for 'Payment Allocation', 'Business Unit', 'Customer', 'Acquisition Date', and 'Business Unit'.
- Payment Document Section:** Contains fields for 'Document Due Date', 'Document No.', 'Document Name', 'Bank Name', and 'Payment Type'.
- Payment Detail Section:** A table with columns: 'No.', 'Id', 'Description', 'No.', 'Currency', 'Total Amount', 'Rate', 'IDR Amount', and 'Balance Amount'. The first row is highlighted in red, showing '1', '00101001', 'KIAN KCM 1005031', 'IDR', '255.200', '1', '255.200', and '255.200'.
- Allocated Payment Section:** A table with columns: 'No.', 'Id', 'Description', 'No.', 'Currency', 'Total Amount', 'Rate', 'IDR Amount', and 'Balance Amount'. The first row is highlighted in red, showing '1', '00101001', 'KIAN KCM 1005031', 'IDR', '255.200', '1', '255.200', and '255.200'.
- Footer Section:** Includes 'Payment Total' and 'IDR Payment Total' fields.

A red box highlights the right arrow button between the 'Payment Detail' and 'Allocated Payment' tables, indicating the action to move the invoice.

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 11) Setelah itu geser ke kanan sampai menemukan *Billing Payment Amount*, jumlah pada kolom *Payment* harus diubah sesuai dengan kolom *Balance Amount*, maka diubah menjadi “255.200” kemudian klik *enter*, maka kolom *IDR Payment* akan berubah mengikuti nilai dari *Payment* yang telah di ubah. Kemudian klik *Save*.

Gambar 3.55

Tampilan *Allocated Payment* sebelum kolom *Payment* diubah

Billing Document		Amount		Billing Payment Amount		Billing Variance	Payment Amount
Balance Amount	Date	Net	WHT	Payment	IDR Payment	IDR Amount	Currency / il Pay
255,200	04/08/2019	250,560	4,640	250,560	250,560		IDR 0,560

Payment Total	250,560
IDR Payment Total	250,560

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.56

Tampilan *Allocated Payment* sesudah kolom *Payment* diubah

Billing Document		Amount		Billing Payment Amount		Billing Variance	Payment Amount
Balance Amount	Date	Net	WHT	Payment	IDR Payment	IDR Amount	Currency / il Pay
255,200	04/08/2019	250,560	4,640	255,200	255,200		IDR 5,200

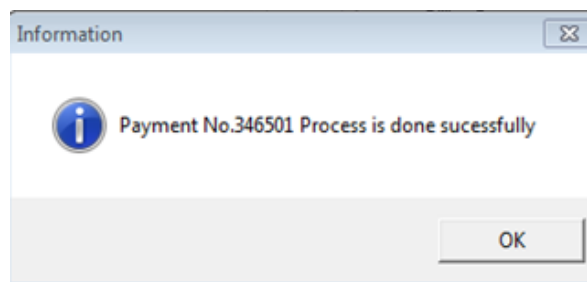
Payment Total	255,200
IDR Payment Total	255,200

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

12) Setelah di *save*, maka akan muncul nomor dokumen hasil input pada *collecting*, kemudian catat nomor hasil *collecting* yaitu “346501” dengan tambahan kata-kata “*Coll.Ok*” pada *invoice* yang telah di input.

Gambar 3.57

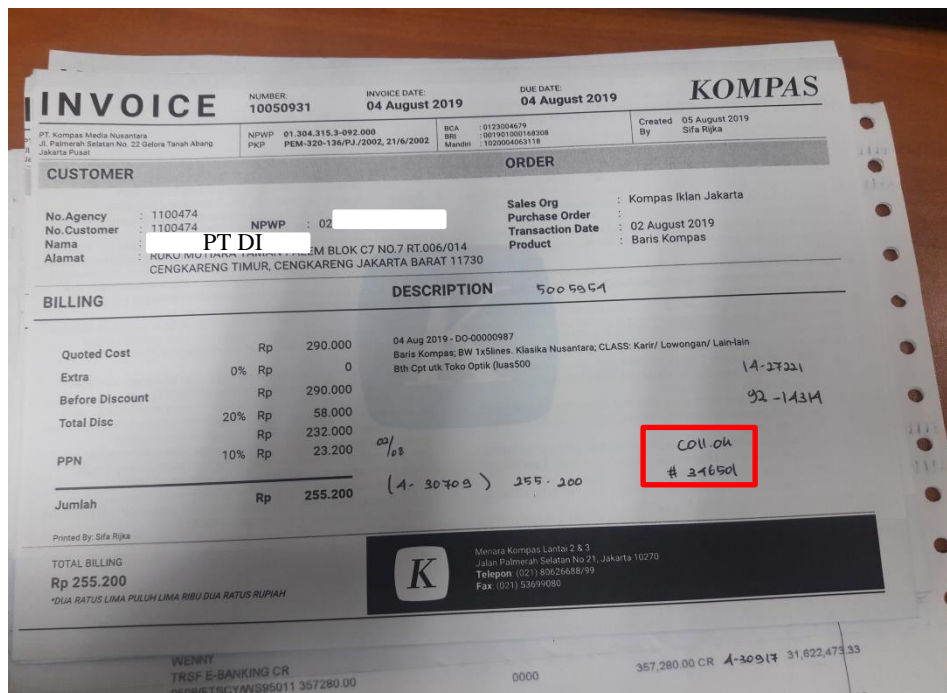
Tampilan nomor dokumen hasil input *Collecting*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.58

Tampilan pencatatan nomor dokumen pada *Invoice*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Temuan dari pekerjaan ini sama dengan pekerjaan mencocokkan uang masuk pada mutasi rekening dengan data uang masuk di *SAP* dan mengalokasikannya sesuai dengan *customer* (F-30) kemudian mencocokkan uang masuk dengan *invoice* di *SAP* (F-32) yaitu ketidak samaan jumlah piutang pada *invoice* dengan jumlah uang yang dibayarkan, dari jumlah peng-*input*-an yang dilakukan 7 peng-an yang di cocok atau sama jumlah uang masuk dengan *invoicenya*.

2. **PT SB**

- a. Membuat bukti potong PPh pasal 4 ayat 2 secara *offline* dengan program e-SPT.

Dalam melakukan kegiatan ini, data-data yang perlu dimasukkan adalah nomor bukti, tanggal pemotongan, NPWP pemotong pajak, nama pemotong pajak, alamat pemotong pajak, NPWP Wajib Pajak dipotong, nama Wajib Pajak dipotong, alamat Wajib Pajak dipotong, lokasi tanah dan/atau bangunan, nilai objek pajak, PPh yang dipotong/dipungut, serta jumlah terbilang. Pembuatan bukti potong dilakukan hanya 5 kali dalam kerja magang, selain dikarenakan jarang nya transaksi untuk PPh Pasal 4 ayat (2) atas Jasa penyewaan tanah dan bangunan, hal ini juga dikarenakan pekerjaan ini jarang diberikan pada anak magang, karena resiko kesalahan yang cukup tinggi. Dokumen yang diperlukan untuk membuat bukti potong PPh Pasal 4 ayat (2) adalah *invoice* yang diterbitkan oleh pihak pemungut.

Gambar 3.59

Invoice untuk PPh Pasal 4 ayat (2)

PT. PENERBITAN GARSA BOBO
Jl. Pahlawan No. 1
Jakarta 10110
Telp. 021-55510000

INVOICE
3300015555

INVOICE DATE: July 24, 2019

TO: PT. KOMPAS GRAMEDIA
Jl. Pahlawan No. 1
Jakarta 10110
Telp. 021-55510000

FROM: PT. PENERBITAN GARSA BOBO

ITEM	DESCRIPTION	Qty	Unit Price	Total Price	Net Price	App. Tax	Value Added Tax	Grand Total
1	Office Space Rental Apr-Jun 19	1.00	10000.000	10000.000	0	40.000.000	40.000.000	140000.000
2	Service Charge Grid Apr-Jun 19	1.00	10000.000	10000.000	0	40.000.000	40.000.000	140000.000
3	Office Space Rental Apr-Jun 19	1.00	10000.000	10000.000	0	40.000.000	40.000.000	140000.000
4	Service Charge Grid Apr-Jun 19	1.00	10000.000	10000.000	0	40.000.000	40.000.000	140000.000
5	Office Space Rental Apr-Jun 19	1.00	10000.000	10000.000	0	40.000.000	40.000.000	140000.000
6	Service Charge Grid Apr-Jun 19	1.00	10000.000	10000.000	0	40.000.000	40.000.000	140000.000

GRAND TOTAL: 181.000.000

Terbilang: DUA RATUS DELAPAN PULUH SATUJUTA LIMA RATUS DELAPAN PULUH SEMBILAN RIBU RUPAH

Grand id: 107.019.000
Gross Port: 82.285.000
Gross: 25.715.000

Payment Account:
Bank: BCA
No. Rek: 012 3000913 IDR

PT. Penerbitan Garza Bobo
NPWP: 01 375 057 8-038.000

Payment with check or Bayar Grid is paid after clearing process done by our bank.
Complained on broken item/deliver in good delivery only entertained two weeks after the goods is accepted.

WETERAN TENANG
21.07.2019
Rp 0000000

CA's IT MANAGER

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Langkah-langkah yang dilakukan untuk membuat bukti potong PPh Pasal

4 ayat (2) e-SPT adalah:

- 1) Buka aplikasi e-SPT Pajak Penghasilan Masa Pasal 4 ayat (2). Klik “Connect to DB”, kemudian pilih database Wajib Pajak yang akan diinput bukti potongnya. Yaitu “PRIMA INFO4” kemudian klik OK.

Gambar 3.60

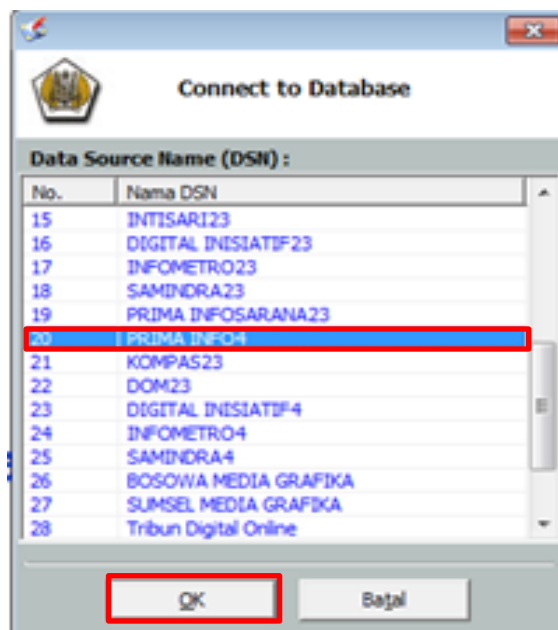
Tampilan awal e-SPT Pajak Penghasilan Pasal 4 ayat (2)



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.61

Tampilan *Connect To Database*

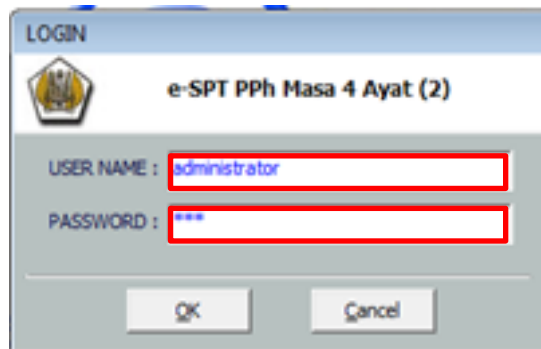


Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 2) Isi *username* dengan “administrator” dan *password* dengan “123” kemudian klik OK.

Gambar 3.62

Tampilan Login



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 3) Pilih Program, kemudian pilih buat SPT baru.

Gambar 3.63

Tampilan buat SPT baru



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 4) Setelah tampilan *Setting SPT* muncul, isi kolom masa pajak dengan “agustus” dan tahun pajak dengan “2019”, kemudian klik buka.

Gambar 3.64

Tampilan *Setting SPT*

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 5) Pilih SPT PPh, kemudian klik Daftar Bukti Pemotongan/Pemungutan PPh Final Pasal 4 ayat (2).

Gambar 3.65

Tampilan untuk memulai membuat bukti potong

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 6) Setelah muncul tampilan daftar bukti pemotongan/pemungutan PPh Pasal 4 ayat (2), kemudian klik baru.

Gambar 3.66

Tampilan Daftar Bukti Pemotongan PPh Pasal 4 ayat (2)

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 7) Setelah tampilan Pilih BP Final muncul, pilih Penghasilan dari Persewaan Tanah dan/atau Bangunan.

Gambar 3.67

Tampilan BP Final muncul

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 8) Isi nomor bukti, tanggal pemotongan, NPWP pemotong pajak, nama pemotong pajak, alamat pemotong pajak, NPWP Wajib Pajak dipotong, Nama Wajib Pajak dipotong, alamat Wajib Pajak dipotong, lokasi tanah dan/atau bangunan, nilai objek pajak, PPh yang dipotong/dipungut, dan jumlah terbilang berdasarkan dokumen *hardcopy* bukti pemotongan final Pasal 4 ayat (2) atas penghasilan dari persewaan tanah dan/atau bangunan. Kemudian pilih simpan.

Gambar 3.68

Tampilan Bukti Pemotongan PPh atas Persewaan Tanah dan/atau bangunan

BUKTI PEMOTONGAN PPh ATAS PERSEWAAN TANAH DAN/ATAU BANGUNAN (FINAL) (PENVEWA SEBAGAI PEMOTONG PAJAK)

Masa Pajak : September - 2019
Pembetulan Ke : 0

PEMOTONG PAJAK

N.P.W.P : [Redacted]
Nama : [Redacted]
Alamat : [Redacted]

WAJIB PAJAK DIPOTONG

N.P.W.P : 01
Nama : PT
Alamat : [Redacted]

Lokasi Tanah Dan/Atau Bangunan : [Redacted]

No.	(1)	Jumlah Bruto Nilai Sewa (Rp.)	(2)	Tarif (%)	(3)	PPh yang dipotong (Rp.)	(4)
1.	1.	255.990.000	10,00	255.990.000	255.990.000		
Terbilang : Dua Puluh Lima Juta Lima Ratus Sembilan Puluh Sembilan Ribu Rupiah							

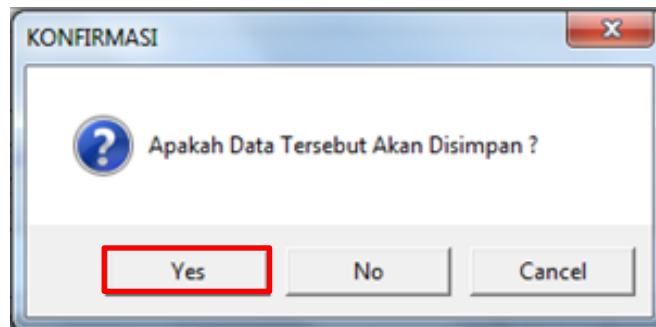
01.395.694.1-077.000 | PT PRIMA INFOSARANA MEDIA

Buttons: Simpan, Tutup, Help

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

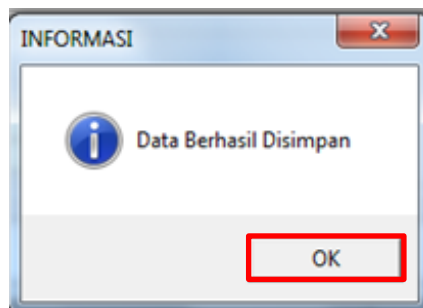
- 9) Setelah tampilan simpan muncul, klik Ok kemudian akan muncul data sudah tersimpan.

Gambar 3.69
Tampilan Kofirmasi Simpan



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.70
Tampilan Informasi Tersimpan



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 10) Buka kembali tampilan Daftar Bukti Pemotongan PPh Pasal 4 ayat (2) lalu tandai pada kolom di samping Bukti Pemotongan PPh Pasal 4 ayat (2) yang akan di cetak. Kemudian klik cetak.

Gambar 3.71

Tampilan Daftar Bukti Pemotongan PPh Pasal 4 ayat

DAFTAR BUKTI PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPh PASAL 4 AYAT (2)

Masa Pajak : September - 2019
Pembetulan Ke : 0

Daftar BP

PPh Pihak Lain Yang Dipotong

Jumlah Data Per Halaman : 100

No.	NPWP / Alamat	Nama	Tgl. Potong/P...	No. Bukti	Nilai Objek pajak	PPh yang dipotong/dipun...
1	01.375.057.5-038.000/JL PANJANG NO 8A...	PT PENERBITAN SARA...	06/09/2019	000039/PPH4/...	255.990.000	25.599.000
2	01.375.057.5-038.000/JL PANJANG NO 8A...	PT PENERBITAN SARA...	06/09/2019	000101/PPH4/...	255.990.000	25.599.000

Filter Data
☐ Pilih Semua
 Baris : s.d.

Cari Data
 Kata Kunci
 Kriteria: Semua Data

511.980.000 51.198.000
 Halaman 1 Dari 1 Halaman

Menu Cetak:
☒ Bukti Potong/Pungut PPh Pasal 4 (2) Pihak Lain Yang Dipotong
☐ Daftar Bukti Potong/Pungut PPh Pasal 4 (2)

Baru Ubah **Cetak**
 Hapus Tutup Help

01.395.694.1-077.000 PT PRIMA INFOSARANA MEDIA

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 11) Setelah muncul tampilan konfirmasi *Preview*, klik *yes*. Kemudian setelah muncul tampilan *Preview*, klik *Print*.

Gambar 3.72

Tampilan Konfirmasi *Preview*

KONFIRMASI

Apakah Data Tersebut Akan Di Preview Terlebih Dahulu?

Yes No

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.73

DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR PELAYANAN PAJAK
KPP PRATAMA JAKARTA TANAH ABANG TIGA

BUKTI PEMOTONGAN PPh FINAL PASAL 4 AYAT (2)
ATA S PENGHASILAN DARI PERSEWA N TANAH
DAN/ATA U BANGUNAN

Nomor : 000101/PPH4/D/2019

NPWP	:	0	1	
Nama	:	P	T	
Alamat	:	J	L	
Lokasi Tanah dan	:	I	N	
atau Bangunan	:			

Jumlah Bruto Nilai Sewa (Rp)	Tarif (%)	PPh yang Dipotong (Rp)
(1)	(2)	(3)
255.990.000	10,00	25.599.000

Terdapat: Dua Puluh Lima Juta Lima Ratus Sembilan Puluh Sembilan Ribu Rupiah

Terdapat: Dua Puluh Lima Juta Lima Ratus Sembilan Puluh Sembilan Ribu Rupiah

JAKARTA BARAT, 06 September 2019

Pemotong Pajak

[illegible]

Tanda Tangan, Nama dan Cap

Perhatian:

1. Jumlah Pajak Penghasilan atas Persewaan Tanah dan/atau Bangunan yang dibayar di atas bukan merupakan kredit pajak dalam Surat Pemberitahuan (SPT) Tahunan PPh.
2. BUKAN Peringatan ini dianggap sah apabila ditandatangani pejabat dan pejabat.

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

3. PT TBO

a. Membuat bukti potong PPh 23 secara *offline* dengan program *e-SPT*.

Dalam melakukan kegiatan ini, data-data yang perlu dimasukkan adalah nomor bukti, tanggal pemotongan, NPWP pemotong pajak, nama pemotong pajak, alamat pemotong pajak, NPWP Wajib Pajak dipotong,

nama Wajib Pajak dipotong, alamat Wajib Pajak dipotong, jenis jasa, nilai objek pajak, PPh yang dipotong/dipungut, serta jumlah terbilang. Jumlah pembuatan bukti potong untuk PPh 23 selama kerja magang adalah 5 bukti potong, karena resiko yang tinggi dan takut terjadi kesalahan,. Dokumen yang diperlukan untuk membuat bukti potong PPh 23 adalah *invoice* yang diterbitkan oleh pihak pemungut.

Gambar 3.74
Invoice Pph pasal 23

ITEM	AMOUNT
BILLING	139.948.014
SO COM	48.260.577
SO GRO	25.986.661
SALES	212.195.252
AD TAK	212.195.252
TOP	212.195.252
BRAND	212.195.252
ADVERT	212.195.252
SUBSCR	233.414.777
SALES C	233.414.777
ADVANC	233.414.777
CLASSII	212.195.252
AD MAT	212.195.252
MEDIA	212.195.252
POBTP	212.195.252
SIZE	212.195.252
REMAR	4.243.905
PRICE N	4.243.905
T. SRIV	4.243.905
L.BASU	4.243.905
11447	4.243.905
142398	4.243.905
AMOU	4.243.905
	229.170.872

REVENUE EVENT BUDGET	
ONLINE	BEFORE DISCOUNT
	DISCOUNT
	AFTER DISCOUNT
	TAX
	AFTER TAX
EMBANG - 30128	TOTAL BEFORE DISC
	TOTAL DISCOUNT
	TOTAL AFTER DISC
	TOTAL TAX
	TOTAL AFTER TAX
SEMBILAN RATUS EMPAT PULUH DUA RIBU DE LIMA	

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Langkah-langkah yang harus dilakukan adalah :

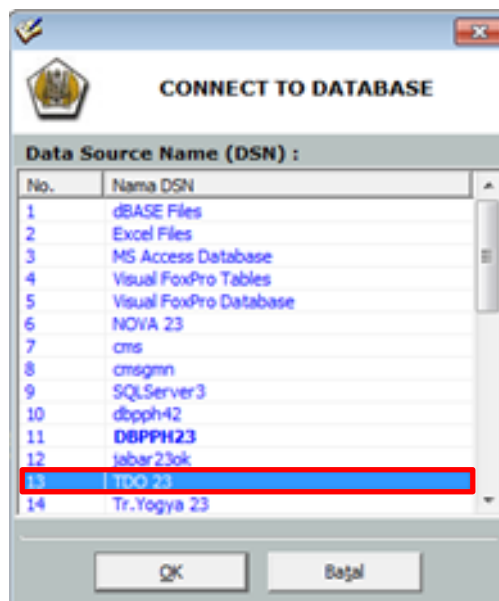
- 1) Buka aplikasi *e-SPT Pajak Penghasilan Masa Pasal 23*. Klik “*Connect to DB*”, kemudian pilih database Wajib Pajak yang akan di-*input* bukti potongnya.

Gambar 3.75
Tampilan awal e-SPT Pasal 23/26



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.76
Tampilan *Connect to Database* (2)

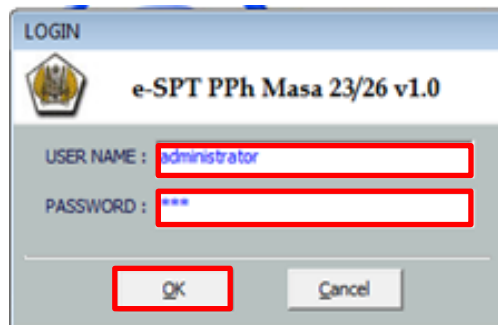


Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 2) Isi *username* dengan “administrator” dan *password* dengan “123” kemudian klik OK.

Gambar 3.77

Tampilan Login e-SPT Pasal 23/26



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 3) Pilih Program, kemudian pilih buat SPT baru.

Gambar 3.78

Tampilan awal pembuatan SPT baru



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 4) Setelah tampilan *Setting* SPT muncul, isi kolom masa pajak dengan “agustus” dan tahun pajak dengan “2019”, kemudian klik buka.

Gambar 3.79
Tampilan Setting e-SPT Pasal 23/26

SETTING SPT PPh MASA 23/26 v1.0
Silahkan Pilih Masa Pajak, Tahun Pajak dan Kode Pembetulan Untuk Membuka SPT PPh Masa 23/26 v1.0

Kriteria Pencarian:

☐ Masa Pajak:
☒ Tahun Pajak: 2008

No	Masa Pajak	Tahun Pajak	Pembetulan
1	Agustus	2019	0
2	Juli	2019	0
3	Juni	2019	0
4	Mei	2019	0
5	April	2019	0
6	Maret	2019	0
7	Februari	2019	0
8	Januari	2019	0

Halaman: 1 dari 1

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 5) Pilih SPT PPh, kemudian klik Daftar Bukti Potong PPh Pasal 23

Gambar 3.80
Tampilan pembentukan bukti potong SPT Pasal 23



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 6) Isi nomor bukti, tanggal pemotongan, NPWP pemotong pajak, nama pemotong pajak, alamat pemotong pajak, NPWP Wajib Pajak dipotong, Nama Wajib Pajak dipotong, alamat Wajib Pajak dipotong, jenis jasa yang terkena PPh 23, jumlah penghasilan bruto, PPh yang dipotong beserta jumlah terbilang. Kemudian pilih simpan.

Gambar 3.81
Tampilan bukti pemotongan PPh pasal 23

BUKTI PEMOTONGAN PAJAK PENGHASILAN PASAL 23

Masa Pajak : Agustus - 2019
Pembetulan Ke : 0

Nomor Bukti : [redacted] Tanggal Pemotongan : 11/08/2019

Wajib Pajak : [redacted]
N.P.W.P : [redacted]
Nama : [redacted]
Alamat : [redacted]

No.	Jenis Penghasilan	Jumlah Penghasilan Bruto (Rp)	Tarif Tambahan WP tidak Memiliki NPWP	Tarif (%)	PPh yang dipotong (Rp)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Dividen	0	0	15	0
2.	Bunga	0	0	15,00	0
3.	Royalti	0	0	15,00	0
4.	Hadiah dan Penghargaan	0	0	15,00	0
5.	Sewa dan Penghasilan lain sehubungan dengan penggunaan harta **)	0	0	2,00	0
6.	Jasa Teknik, Jasa Manajemen, Jasa Konsultansi dan Jasa Lain sesuai PMK-244/PMK.03/2008:				
a.	Jasa Teknik	0	0	2,00	0
b.	Jasa Manajemen	0	0	2,00	0
c.	Jasa Konsultan	0	0	2,00	0
d.	Jasa lain : ***)				
1.	Jasa Penyediaan Tempat dan/atau Waktu dalam Media Masa, Media Luar	212.195.252	0	2,00	4.243.905
2.		0	0	2,00	0
3.		0	0	2,00	0
4.		0	0	2,00	0
5.		0	0	2,00	0
6.		0	0	2,00	0
	Jumlah	212.195.252			4.243.905

Terbilang : Empat Juta Dua Ratus Empat Puluh Tiga Ribu Sembilan Ratus Lima Rupiah

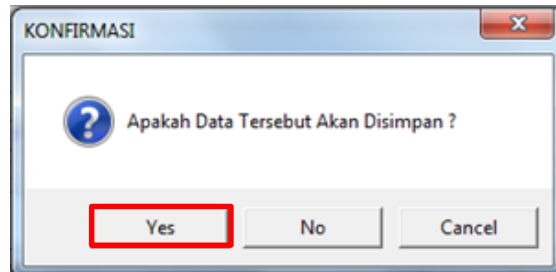
Simpan Tutup Help

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 7) Setelah tampilan simpan muncul, klik OK kemudian akan muncul data sudah tersimpan.

Gambar 3.82

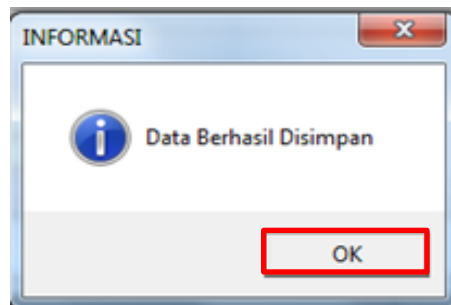
Tampilan Kofirmasi Simpan (2)



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.83

Tampilan informasi tersimpan (2)



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 8) Setelah data tersimpan dan kemabali ke tampilan awal e-SPT PPh Pasal 23, pilih SPT PPh, kemudian pilih Daftar Bukti Potong PPh 23 dan atau 26.

Gambar 3.84

Tampilan pemilihan Daftar Bukti Pemotongan PPh Pasal 23 dan atau 26



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 9) Setelah muncul tampilan daftar bukti potong PPh 23 atau 26 tandai bukti potong yang akan di print, dengan cara mencentang kotak di samping kiri setelah itu pilih cetak, kemudian akan muncul konfirmasi preview dokumen, maka pilih yes.

Gambar 3.85

Tampilan Daftar Bukti Pemotongan Pajak Penghasilan Pasal 23 dan atau 26

DAFTAR BUKTI PEMOTONGAN PAJAK PENGHASILAN PASAL 23 DAN ATAU PASAL 26

Masa Pajak : Agustus - 2019
Pembetulan Ke : 0

Daftar BP

Jumlah Data Per Halaman : 100

A. PPh Pasal 23

No.	NPWP / Alamat WP	Nama Wajib Pajak	No. Bukti	Tgl. Potong	Jml. Obyek Pajak	PPh yang dipotong
6	03.041.259.7-541.000 / X. JENDERAL SU...	PT. MEDIA TRIBUN YO...	005/WDY/DK/...	21/08/2019	140.147.373	2.802.947
7	01.423.982.6-308.000 / X. ALAMSYAH RA...	PT. SRIWIJAYA PERD...	006/WDY/DK/...	21/08/2019	212.195.252	4.243.905
8	03.023.867.9-307.030 / X. ALAMSYAH RA...	PT. SUNSEL MEDIA GR...	007/WDY/DK/...	21/08/2019	165.543.056	3.310.861
9	02.412.017.2-217.000 / X. KERAPU TANU...	PT. TRIBUN MEDIA GR...	008/WDY/DK/...	21/08/2019	150.895.061	3.017.901
10	74.580.354.4-404.000 / PERUM INDRAPRA...	PT. TRIBUN BERITA O...	009/WDY/DK/...	21/08/2019	3.721.566.450	74.431.329
11	31.189.424.0-121.000 / X. KH WAHID HA...	PT. HARIAN TRIBUN M...	010/WDY/DK/...	21/08/2019	1.002.315.542	20.046.310
12	01.880.562.2-308.000 / X. KH ABOURRAC...	PT. BANGKA MEDIA G...	011/WDY/DK/...	21/08/2019	690.936.629	13.818.732

Filter Data: Cari Data, Kata Kunci, Kriteria: Semua Data, Tampilkan: 10.272.041.855, 205.440.828, Halaman 1 Dari 1 Halaman

B. PPh Pasal 26

Filter Data: Cari Data, Kata Kunci, Kriteria: Semua Data, Taggikan: 0, 0, Halaman 1 Dari 1 Halaman

Menu Cetak :
☒ Bukti Pemotongan PPh Pasal 23
☐ Bukti Pemotongan PPh Pasal 26
☐ Daftar Bukti Pemotongan PPh Pasal 23/26

Cetak, Ubah, Hapus, Tutup, Help

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.86

Tampilan Konfirmasi Preview

KONFIRMASI

Apakah Data Tersebut Akan Di Preview Terlebih Dahulu?

Yes, No

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.87
Bukti Pemotongan PPh 23

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

a. Membuat *Invoice Receipt* dan *Assignment Letter* (Surat Jalan).

114

faktur pajak, daftar nama & kode *customer*, dan bukti penayangan iklan. Pembuatan *Invoice Receipt* dan *Assignment Letter* dilakukan setiap pagi hari sebelum para *Collector* melakukan penagihan. Jumlah *Invoice Receipt* dan *Assignment Letter* yang dibuat adalah 10 selama program magang. Pembuatan surat jalan dilakukan selaras dengan pembuatan *Invoice Receipt* dengan menggunakan program *Collecting*.

Gambar 3.88

Invoice

INVOICE KUITANSI

PT Kompas Media Nusantara
Jl. Palmerah Selatan No. 22 Gedung Teran Abang
Jakarta Pusat

NUMBER: 10051308
INVOICE DATE: 30 August 2019
DUE DATE: 29 September 2019

NPWP: 01.304.315.3-092.000
PEM: 320-136/PJ/2002, 21/6/2002

BCA
BRI
Mandiri

012304879
001001000100008
1000000000118

Created: 08 August 2019
By: Sifa Rijka
00002481
373812

CUSTOMER

No.Agency : 1011056
No.Customer : 1011056
Nama : PT DSP
Alamat : KOMPAS GADING BUKIT INDAH BLOK I NO. 22-23 JL. BUKIT GADING RAYA, KELAPA GADING BARAT KELAPA GADING JAKARTA

BILLING

BILLING		DESCRIPTION	
Quoted Cost	Rp 246.240.000	500039940	500039983
Extra	Rp 0		
Before Discount	Rp 246.240.000		
Total Disc	Rp 0		
PPN 10%	Rp 24.624.000		
Jumlah	Rp 270.864.000		

Printed By: Sifa Rijka

TOTAL BILLING
Rp 270.864.000
*DUA RATUS TUJUH PULUH JUTA DELAPAN RATUS ENAM PULUH EMPAT RIBU RUPIAH

PT KOMPAS MEDIA NUSANTARA JAKARTA

Mercara Kompas Lantai 2 & 3
Jalan Palmerah Selatan No 21, Jakarta 10270
Telepon: (021) 8062668/99
Fax: (021) 5099090

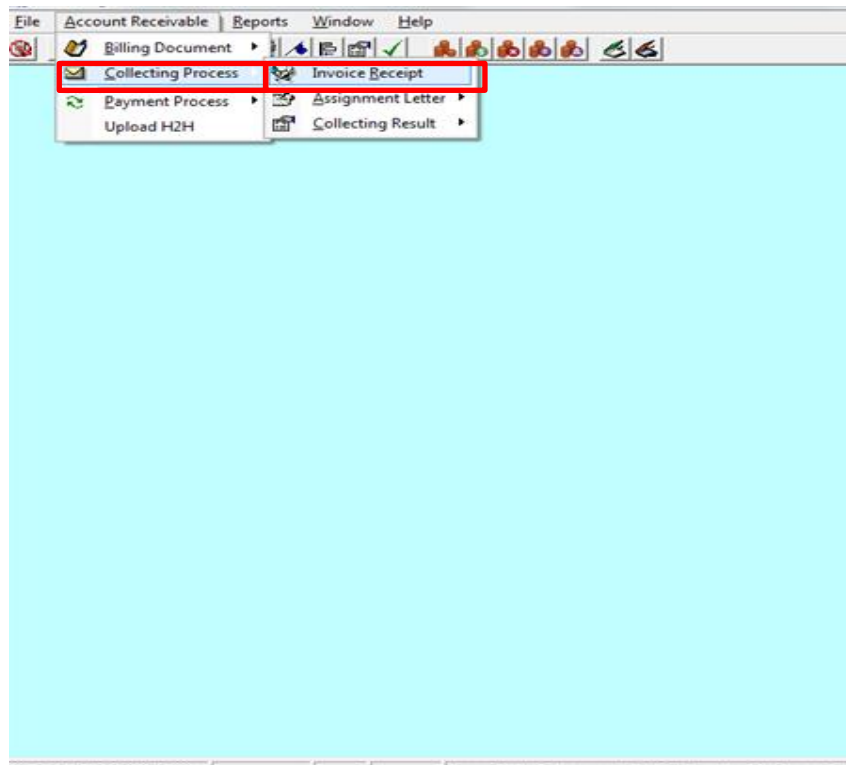
Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Langkah-langkah yang harus dilakukan adalah:

- 1) Membuka program *Collecting*, klik pada menu *Account Receivable*, *Collecting Process*, *Invoice Receipt*.

Gambar 3.89

Tampilan awal pembuatan *Invoice Receipt*

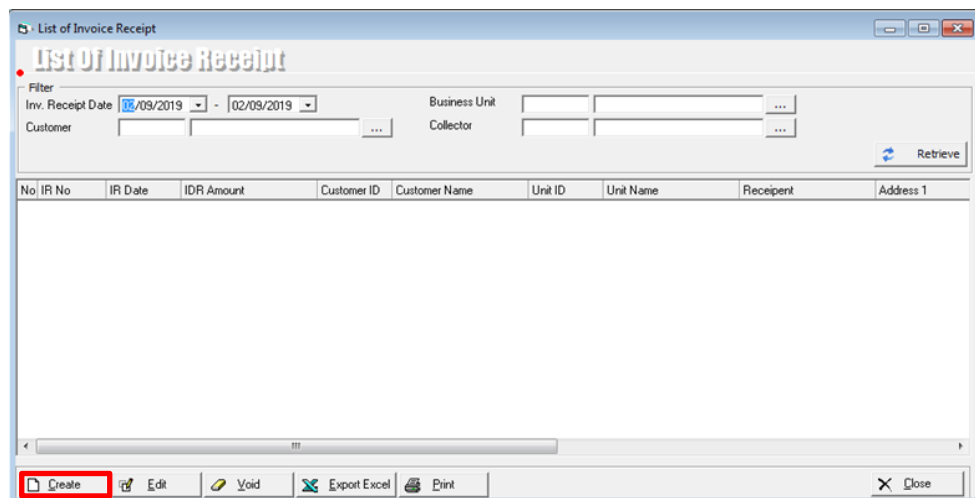


Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 2) Setelah muncul tampilan *List of Invoice Receipt*, klik *Create*.

Gambar 3.90

Tampilan *List of Invoice Receipt*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 3) Setelah muncul tampilan *Invoice Receipt Creation*, kemudian tandai kotak di samping tulisan *customer*, kemudian klik pada kotak yang terdapat titik 3 untuk mencari nomor *customer*.

Gambar 3.91

Tampilan *Invoice Receipt Creation*

No.	Selected	Send Print	Doc. Qty	Doc. Note	Customer ID	Customer	Unit ID	Unit Name	Billing Document No.	Bill Amount	Balance Amount	Currency	Rate Amount	Bill. I
-----	----------	------------	----------	-----------	-------------	----------	---------	-----------	----------------------	-------------	----------------	----------	-------------	---------

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 4) Setelah tampilan *Search Customer* muncul cari *customer* dengan mengetikan nama pada kolom *name*, klik *enter*. Setelah muncul, tandai kotak di samping nama *customer*, kemudian klik *select*.

Gambar 3.92

Tampilan *Search Customer*

Select	Customer Id	Customer Name
<input checked="" type="checkbox"/>	5000029	Dwi Sapta Pratama

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

5) Setelah kembali pada tampilan *Invoice Receipt Creation* dengan kolom *customer* sudah terisi dengan nomor *customer*, kemudian cari *invoice* yang akan ingin dibuat surat jalannya dengan menandai kotak *selected*. Penandaan sesuai dengan *hardcopy invoice* yang ada. Kemudian klik *select*. Yang akan menampilkan tampilan informasi nomor *Invoice Receipt* yang dibuat.

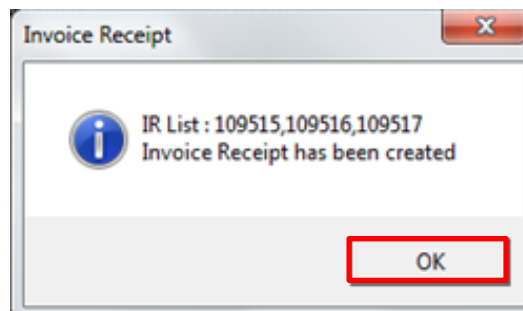
Gambar 3.93

Tampilan *Invoice Receipt Creation* (2)

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.94

Tampilan nomor *Invoice Receipt*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 6) Pilih menu *Account Receivable*, *Collecting Process*, *Assignment Letter*, *Assignment Letter Creation*.

Gambar 3.95

Tampilan pilihan pembuatan *Assignment Letter*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 7) Setelah tampilan *Assignment Letter Creation* muncul, ubah *Assignment Type* menjadi “*Sending Invoice*”, kemudian isi *Inv.Receipt Date* dengan tanggal pada saat surat jalan dibuat, yaitu “02/09/2019”.

Gambar 3.96

Tampilan *Assignment Letter Creation*

No	Document No	Ref No	Currency	Balance Amount	Unit ID	Unit Name	Customer ID	Customer Name
1	109515	109557	ALL	270,864,000	001	*** Harian Kompas	5000029	Dwi Sapta Pratama
2	109516	109558	ALL	22,000,000	420	Serambi Indonesia	5000029	Dwi Sapta Pratama
3	109517	109559	ALL	33,000,000	424	Harian Tribun Jabar	5000029	Dwi Sapta Pratama
4	109519	109561	ALL	5,500,000	329	Warta Kota	5004056	Rajawali Mediatama
5	109518	109560	ALL	6,187,500	255	Pos Kupang	5006564	Media Komunikasi Besar
6	109514	109556	ALL	2,033,712	588	Tribun Digital Online	5008192	ADOP INDO LESTARI

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 8) Geser menu sampai menemukan *Default Collector*, kemudian tandai hingga menjadi biru sesuai dengan satu nama *Collector* yang sama.

Gambar 3.97

Tampilan *Invoice Receipt List* dengan *Default Collector*

Assignment Letter Creation

Invoice Receipt List

☒ Assignment Type: Sending Invoice

☐ Inv. Receipt No: [] []

☒ Inv. Receipt Date: 02/09/2019 02/09/2019

Retrieve >> > < <<

No	Balance Amount	Unit ID	Unit Name	Customer ID	Customer Name	Default Collector	Creation
1	270,864,000	001	Harian Kompas	5000029	Dwi Sapta Pratama	Indra	ANDRE
2	22,000,000	420	Serambi Indonesia	5000029	Dwi Sapta Pratama	Indra	ANDRE
3	33,000,000	424	Harian Tribun Jabar	5000029	Dwi Sapta Pratama	Indra	ANDRE
4	5,500,000	329	Warta Kota	5004056	Rajawali Mediatama	Paul	ANDRE
5	6,187,500	255	Pos Kupang	5006564	Media Komunikasi Bersama	Paul	ANDRE
6	2,033,712	588	Tribun Digital Online	5008192	ADOP INDO LESTARI	Paul	ANDRE

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 9) Kemudian pindahkan ke kolom *Assgiment Letter* yang ada di sampingnya dengan menggunakan tanda panah yang ada ditengah kolom.

Gambar 3.98

Tampilan *Assignment Letter Creation* dengan kolom *Assignment Letter*

Assignment Letter Creation

Letter No. [] Letter Date [02/09/2019] Collector []

Document No	Ref No	Balance Amount	Currency	Rate Amount	Unit ID	Unit Name
TOTAL		325.864.000,00				
Sending Invoice		325.864.000,00				
5000029 Dwi Supria Pratama		325.864.000,00				
IDR		325.864.000,00				
108517	37997	33.000.000	IDR	1		Halim Tahan J.
108515	10851308	270.864.000	IDR	1		Halim Komg
108516	37999	22.000.000	IDR	1		Serambi Indone

Relieve

No	Currency	Balance Amount	Unit ID	Unit Name	Customer Name	Customer ID	Default Collector
4	ALL	5.500.000	329	Warta Kota	Pajawal Mediana	5004056	Paul
5	ALL	6.187.500	255	Perikupang	Meda Komunitas Betana	5005554	Paul
6	ALL	2.033.712	588	Tuban Digital Online	ADOP INDO LESTARI	5008192	Paul

Additional Assignment [] Create [] Close []

IDR amount will be summed from these assignment type(s): Collecting AR and Sending Invoice

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 10) Pada tampilan *Assignment Letter* cari nama *Collector* dengan mengklik kolom dengan titik 3 yang ada di samping kolom *Collector*.

Gambar 3.99
Tampilan kolom *Assignment Letter*

Document No	Refl No	Balance Amount	Currency	Rate Amount	Balance IDR Amount	Unit ID	Unit Name
TOTAL					325,864,000.00		
Sending Invoice					325,864,000.00		
5000029-Dwi Sapta Pratama					325,864,000.00		
IDR					325,864,000.00		
109517	37997	33,000,000	IDR	1	33,000,000	424	Harian Tribun J.
109515	10051308	270,864,000	IDR	1	270,864,000	001	*** Harian Komp
109516	37999	22,000,000	IDR	1	22,000,000	420	Serambi Indone

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 11) Kemudian pilih nama *Collector* yang sesuai dengan yang tertera pada *Default Collector*. Kemudian klik *select*.

Gambar 3.100
Tampilan bagian *Search Collector*

Collector Id	Collector Name	Collector NIK
000076	Wagiyo	000076
000794	Ign Sudarmadi	000794
000848	YB Tukino	000848
001042	Sukarnadi	001042
002002	Paul	002002
002063	T. Dradjad	002063
002153	A. Sutanto	002153
003081	Thomas	003081
003236	Yeni	003236
005584	Indra	005584
005889	Tyas	005889
006000	Uta	006000

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 12) Setelah kembali pada bagian *Assignment Letter* dengan kolom *Collector* terisi, kemudian klik *Create*.

Gambar 3.101

Tampilan kolom *Assignment Letter* dengan nama *Collector*

The screenshot shows the 'Assignment Letter' form. At the top, there are fields for 'Letter No.', 'Letter Date' (02/09/2019), and 'Collector' (Indra). Below these is a table with columns: Document No, Ref No, Balance Amount, Currency, Rate Amount, Balance IDR Amount, Unit ID, and Unit Name. The table contains several rows, including a 'TOTAL' row with a balance of 325,864,000.00, a 'Sending Invoice' row, and an 'IDR' row. At the bottom right, the 'Create' button is highlighted with a red box.

Document No	Ref No	Balance Amount	Currency	Rate Amount	Balance IDR Amount	Unit ID	Unit Name
TOTAL					325,864,000.00		
Sending Invoice					325,864,000.00		
5000029-Dwi Sapta Pratama					325,864,000.00		
IDR					325,864,000.00		
109517	37997	33,000,000	IDR	1	33,000,000	424	Harian Tribun J.
109515	10051308	270,864,000	IDR	1	270,864,000	001	*** Harian Komp
109516	37999	22,000,000	IDR	1	22,000,000	420	Serambi Indone

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 13) Setelah muncul tampilan *Confirmation*, klik *Yes*.

Gambar 3.102

Tampilan kolom *Confirmation*

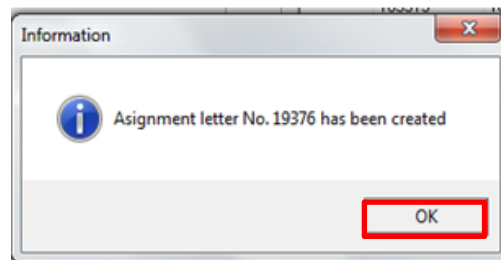
The screenshot shows a 'Confirmation' dialog box with a question mark icon and the text 'Do you want to create Assignment Letter?'. At the bottom, there are two buttons: 'Yes' and 'No'. The 'Yes' button is highlighted with a red box.

Sumber : dokumen Kompas Gramedia

- 14) Setelah muncul tampilan Information, maka *Assignment Letter* siap di cetak.

Gambar 3.103

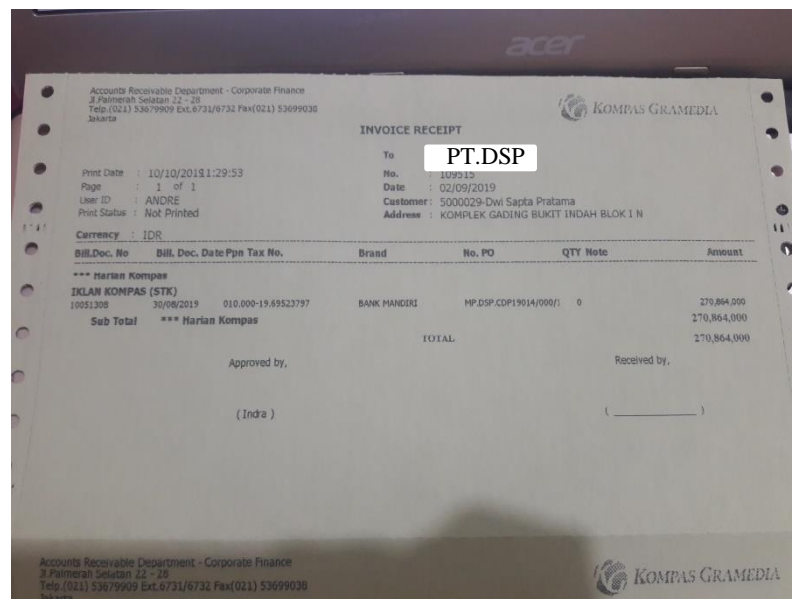
Tampilan nomor *Assignment Letter*



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

Gambar 3.104

***Assignment Letter* yang sudah di cetak**



Sumber : dokumen Kompas Gramedia

3.3.2. Kendala yang ditemukan

Selama pelaksanaan kerja magang di Kompas Gramedia, terdapat kendala yang ditemui, yaitu:

1. Selama pencocokan uang masuk pada mutasi rekening dengan data uang masuk di *SAP* dan mengalokasikannya sesuai dengan *customer* (F-30) terjadi salah memasukan jenis dokumen, mutasi uang masuk pada *SAP* tidak ada atau sudah terpakai untuk alokasi *customer* lain, salah mengalokasikan uang masuk, ataupun nomor *invoice* tidak ada.
2. Dalam mencocokkan uang masuk dengan *invoice* di *SAP* (F-32) sering terjadi nomor *invoice* yang tidak ada dalam sistem, ataupun jumlah uang yang dibayarkan tidak sama dengan *invoice*.
3. Ketika melakukan peng-input-an uang masuk dengan *invoice* pada aplikasi *collecting*, kendala yang sering terjadi adalah nomor *invoice* tidak ada, salah pencatatan tanggal, ataupun ada selisih bayar.

3.3.3. Solusi atas kendala yang ditemukan

Berikut merupakan solusi yang dilakukan atas kendala yang ditemukan selama pelaksanaan kerja magang:

1. Melakukan peng-input-an dokumen dengan lebih teliti pada sistem *SAP*, kemudian kita juga bisa melakukan pengecekan pada *T-Code* *OFBL3N* dimana terdapat daftar uang masuk, daftar uang masuk yang telah diinput pada *SAP* dan yang terakhir kita dapat bertanya dan konfirmasi masalah yang terjadi kepada mentor.
2. Solusi yang dapat dilakukan adalah dapat mencari di *T-Code* *OFBL5N*, lebih teliti dalam mencari *invoice*, melakukan konfirmasi apakah nomor

invoice sudah turun, analisis selisih bayar di sebabkan oleh pajak atau hal lain (di partialkan).

3. Lebih teliti dalam melakukan peng-*input*-an data pada sistem *Collecting*, dapat melakukan *import invoice* yang belum masuk, serta melakukan analisis untuk selisih bayar.